



内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

002128

2011 年半年度报告

披露日期：2011 年 7 月 27 日

# 目 录

第一章	重要提示 .....	1
第二章	公司基本情况 .....	2
第三章	股本变动及主要股东持股情况 .....	5
第四章	董事、监事和高级管理人员情况 .....	8
第五章	董事会报告 .....	9
第六章	重要事项 .....	12
第七章	财务报告 .....	17
第八章	备查文件 .....	86

## 第一章 重要提示

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

二、 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、 公司 11 名董事全部亲自出席董事会审议了半年度报告。

四、 公司半年度财务报告未经审计。

五、 公司负责人刘明胜先生、主管会计工作负责人何宏伟先生及会计机构负责人高福俊先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

公司法定英文名称：HUOLINHE OPENCUT COAL INDUSTRY CORPORATION LIMITED OF INNER MONGOLIA

二、法定代表人：刘明胜

三、董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何宏伟	温泉
联系地址	内蒙古霍林郭勒市哲里木大街 (霍矿珠斯花区)	内蒙古霍林郭勒市哲里木大街 (霍矿珠斯花区)
电话	0475-2350579	0475-2352299
传真	0475-2350579	0475-2350579
电子信箱	ltmy@vip.163.com	ltmy@vip.163.com

四、公司住所及办公地址：内蒙古霍林郭勒市哲里木大街（霍矿珠斯花区）

邮政编码：029200

电子信箱：ltmy@vip.163.com

五、公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定的网站网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、股票上市的交易所：深圳证券交易所

股票简称：露天煤业

股票代码：002128

七、其他有关资料：

公司首次登记注册日期：2001 年 12 月 18 日

公司首次注册登记地点：内蒙古自治区工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2011 年 4 月 27 日

公司注册登记地点：内蒙古自治区工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：150000000004468

公司税务登记证号码：国税内字 152302733266340

内地税字 150581733266340

组织机构代码：73326634-0

八、公司主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 年度期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	8,007,672,976.45	7,463,558,368.07	7,463,558,368.07	7.29%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,930,511,414.86	3,775,736,195.78	3,775,736,195.78	4.10%
股本（股）	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.96	2.85	2.85	3.86%
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年 同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	3,429,089,499.72	3,046,104,332.68	3,015,561,126.96	13.71%
营业利润（元）	985,948,968.50	1,035,089,628.05	1,034,299,915.22	-4.67%
利润总额（元）	986,412,959.43	1,037,820,618.69	1,040,180,805.86	-5.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	722,675,231.28	832,248,645.93	834,018,786.31	-13.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	722,359,425.10	830,693,383.15	830,693,383.15	-13.04%

(元)				
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.63	0.63	-14.29%
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.63	0.63	-14.29%
加权平均净资产收益率 (%)	17.74%	23.12%	21.13%	降低 3.39 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.73%	23.08%	23.08%	降低 5.35 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	855,921,034.02	778,654,518.39	919,489,674.77	-6.91%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.65	0.59	0.69	-5.80%

### 扣除的非经常性损益涉及的项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	64,242.00
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	258,998.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	140,749.98
少数股东权益影响额	-32,187.01
所得税影响额	-115,997.74
合 计	315,806.18

### 第三章 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、 股本变动情况

报告期内，公司股份总额及股本结构均未发生变化。

#### 二、 股东数量和主要股东持股情况

单位：股

股东总数	59234				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家	70.46%	934,801,733		10,841,893
内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司	国家	7.92%	105,080,723		88,344,663
吉林省纽森特实业有限公司	境内一般法人	2.94%	39,043,477		
内蒙古霍煤亿诚天成油电有限公司	境内一般法人	1.46%	19,309,090		
沈阳铁道煤炭集团有限公司	国有法人	0.69%	9,197,331		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.49%	6,458,649		
沈阳东电茂霖燃料有限公司	境内一般法人	0.41%	5,451,570		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.32%	4,180,417		
太原重型机械集团有限公司	境内一般法人	0.25%	3,325,813		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.23%	3,083,722		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中电投蒙东能源集团有限责任公司	934,801,733		人民币普通股		
内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司	105,080,723		人民币普通股		

吉林省纽森特实业有限公司	39,043,477	人民币普通股
内蒙古霍煤亿诚天成油电有限公司	19,309,090	人民币普通股
沈阳铁道煤炭集团有限公司	9,197,331	人民币普通股
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	6,458,649	人民币普通股
沈阳东电茂霖燃料有限公司	5,451,570	人民币普通股
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	4,180,417	人民币普通股
太原重型机械集团有限公司	3,325,813	人民币普通股
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	3,083,722	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	除了内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司持有中电投蒙东能源集团有限责任公司 35% 的股份外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

报告期内，持有公司股份达 5% 以上的股东共有两家：

1、中电投蒙东能源集团有限责任公司：报告期末持有公司 934,801,733 股。

2009 年 6 月 19 日财政部下发了《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，财政部、国资委、证监会、社保基金会联合下发了（2009 年第 63 号）《中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告》，规定在中华人民共和国境内证券市场实施国有股转持，从公告下发之日起应转持股份冻结，报告期末冻结股份数为 10,841,893 股，除此外该公司所持其他股份不存在质押、冻结或托管的情况。

2、内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司：报告期末持有公司



105,080,723 股。

2008 年将所持有公司限售条件流通股 53,344,663 股质押给中国建设银行股份有限公司通辽分行，至报告期末该质押未解除；报告期内将所持有限售条件流通股 35,000,000 股质押给中国建设银行股份有限公司内蒙古自治区分行，质押期为自股权质押登记手续办理之日起至质权人申请解除质押登记为止，质押手续已于 2011 年 5 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截止本报告期末内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司质押股份总数为 88,344,663 股。

2009 年 6 月 19 日财政部下发了《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，财政部、国资委、证监会、社保基金会联合下发了（2009 年第 63 号）《中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告》，规定在中华人民共和国境内证券市场实施国有股转持，从公告下发之日起应转持股份冻结，报告期冻结股份 1,608,606 股已由登记公司划转至社保基金。

除以上质押情况外，该公司所持其他股份不存在质押、冻结或托管的情况。

### 三、报告期内公司的控股股东和实际控制人情况。

报告期内公司的控股股东和实际控制人未发生变化，公司的控股股东仍为中电投蒙东能源集团有限责任公司，中国电力投资集团公司仍为公司的实际控制人。

## 第四章 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员没有持有本公司股份的情况。

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任情况

公司第三届董事会任期届满，2011年4月14日公司召开2010年度股东大会选举刘政权先生、王冲先生、刘毅勇先生、刘明胜先生、孙艳军先生、李永先先生、王大庆先生、张遐先生、才庆祥先生（独立董事）、胡三高先生（独立董事）、穆延荣女士（独立董事）、张忠先生（独立董事）为公司第四届董事会董事。

公司第三届监事会任期届满，2011年4月14日公司召开2010年度股东大会选举郑燕飞先生、凌志强先生、马连生先生、张玉牛先生四人为公司第四届监事会股东代表监事，2011年3月召开的公司职工代表大会选举董杰先生、祖志忠先生、宋宏坤女士为公司第四届监事会职工代表监事。

2011年4月14日召开的公司第四届董事会第一次会议选举刘政权任公司董事长，王冲任公司副董事长，刘毅勇任公司总经理，何宏伟任董事会秘书、财务总监兼副总经理，袁广忠、赵宇任公司副总经理，王立春任总工程师。

## 第五章 董事会报告

报告期内，公司董事会严格执行上市公司的有关法律法规，全面落实股东大会决议，认真履行职责，悉心督导和支持公司经理层工作，积极发挥董事会的决策和指导作用，促进了公司生产经营管理工作的有序开展。

### 一、报告期内公司生产经营情况

报告期内，公司经理层根据公司董事会制定的 2011 年经营计划组织安排生产，强化安全生产管理执行力，加强煤质管理，通过优化市场销售结构，提高生产效率，优化债务资本结构。但是公司由于受柴油、轮胎等主要材料涨价，贷款利率上浮等因素影响，虽然报告期煤炭产量、销量较上年同期小幅增长，但利润较上年同期略有降低。

### 二、报告期内公司经营成果与财务状况分析

#### (一) 报告期内公司经营成果与财务状况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减幅度 (%)
营业收入	3,429,089,499.72	3,015,561,126.96	13.71
营业利润	985,948,968.50	1,034,299,915.22	-4.67
利润总额	986,412,959.43	1,040,180,805.86	-5.17
归属于上市公司股东的净利润	722,675,231.28	834,018,786.31	-13.35
经营活动产生的现金流量净额	855,921,034.02	919,489,674.77	-6.91
每股收益	0.54	0.63	-14.29
净资产收益率	17.74%	21.13%	降低 3.39 个百分点
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年期末 增减幅度 (%)

总资产	8,007,672,976.45	7,463,558,368.07	7.29
所有者权益 (或股东权益)	3,930,511,414.86	3,775,736,195.78	4.10
股本	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00	0

## (二) 主营业务分产品构成情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
煤炭	3,414,953,023.69	2,134,341,624.87	37.50	13.71	25.33	降低 5.73 个百分点
主营业务分产品情况						
煤炭	3,414,953,023.69	2,134,341,624.87	37.50	13.71	25.33	降低 5.73 个百分点
主营业务分地区构成情况						
地区	营业收入		营业收入比上年同期增减			
内蒙古自治区	1,381,943,208.21		-11.20%			
吉林省	686,176,426.64		77.45%			
辽宁省	1,223,663,940.34		19.76%			
山西省	45,145,234.82		28.56%			
浙江省	78,024,213.68					
合计	3,414,953,023.69		13.84%			

## (三) 经营中的问题与困难

2011 年上半年生产所用柴油等主要原材料价格上涨以及贷款利率的上调，导致公司经营成本持续增加，对公司的利润产生一定程度的影响。

## 三、报告期内公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

报告期内公司不存在募集资金使用情况。

## （二）公司重大非募集资金投资项目投资情况

公司2011年基本建设重大投资项目为扎哈淖尔露天矿改扩建工程，全年计划投资5亿元，项目资金通过自筹方式解决。报告期实际完成8300万元，工程形象进度：1) 剥离半连续系统：排土机安装完成，胶带机机道完成，破碎站挡土墙完成，胶带机安装完成40%、破碎机开始安装。2) 剥离连续系统：斗轮挖掘组装场地施工完成，斗轮挖掘机构件开始进场。3) 扎矿采运排职工倒班室：主体完成，工程进度70%。

## 四、公司经营成果

### （一）与2010年度报告披露的预测比较

公司在2010年度报告中披露，2011年计划原煤生产及收购量比上年降低1.01%。2011年计划原煤销售量比上年降低1.06%。2011年利润总额比上年降低1%至10%。

报告期内公司煤炭生产量和收购量较上年同期增长4.87%，原煤销量较上年同期增长5.69%，利润总额为98,641.30万元，较上年同期降低5.17%。

### （二）与2011年一季度报告披露的预计归属于母公司净利润增长幅度比较

公司在2011年一季度报告中预计，1—6月份归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比降低0%—20%，报告期内实际降低为13.35%。

## 五、年度经营计划是否进行调整

公司对上年年度股东大会审议通过的本年度经营计划未进行调整。

## 六、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	0.00%	~~	20.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：0-20%			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	1,069,515,568.59		
业绩变动的的原因说明	柴油等原材料价格持续上涨及所得税税率由 15%调整到 25%，导致公司净利润同比降低。			

## 第六章 重要事项

### 一、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规，并根据公司实际情况，不断完善公司内部法人治理结构，修改内部规章，建立健全公司内部管理制度，并有效的遵守和执行。公司具备独立完整的业务及自主经营能力，信息披露真实准确、透明度高，能够较好地保护广大投资者的利益。

### 二、报告期内公司利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

根据公司 2011 年 4 月 14 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案：公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 1,326,686,166.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金（含税），共计派发现金 663,343,083.00 元。上述利润分配方案已于 2011 年 5 月 26 日实施完毕。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼和仲裁事项。

#### 四、从事证券投资的情况

报告期内公司未进行证券投资、未持有其他上市公司股权、未参股其他金融企业股权及参股其他拟上市公司股权。

#### 五、资产收购、出售及企业合并事项

2011年5月10日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了转让腐植酸车间土地使用权及资产的议案，本次资产出售以资产评估净值作为交易的基准价格，该项交易已于2011年5月30日实施完毕。交易具体内容详见2011年5月11日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2011017号公告。

无其它重大资产收购、出售及企业合并事项。

#### 六、重大关联交易事项

关联交易事项详见财务报告中财务报表附注“九、关联方关系及其交易”。

#### 七、重大合同及履行情况

(一)本报告期公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的上述重大事项。

(二)本报告期公司无对外担保事项。

(三)本报告期公司没有发生重大委托他人进行现金资产管理的信息或以前期间发生但延续到报告期的上述事项。

(四)本报告期公司未签定日常经营重大合同。

#### 八、承诺情况

2006 年 7 月 24 日，中电霍煤集团做出郑重承诺，承诺在发行人上市后，即与发行人签订《采矿权转让协议》，将三号露天矿开采储量 13.76 亿吨的采矿权完整地转让给发行人。转让价格为市场价格。

2006 年 10 月 27 日，中电投集团公司、中电霍煤集团承诺：在露天煤业上市后将持有白音华煤电公司的股权转让给露天煤业；在露天煤业上市后可通过转让、入股等方式将铝电优质资产注入露天煤业，实现集团的整体上市。

公司实际控制人中电投集团在《中国电力投资集团公司关于霍煤集团及露天煤业有关情况的说明和承诺》中承诺“1. 露天煤业上市后不改变现有煤炭主营业务 2. 露天煤业上市后 3 年内现有董事及经营管理层不发生重大变化 3. 严格执行《关于避免同业竞争的承诺函》，避免与露天煤业发生同业竞争”。

目前上述承诺正在履行当中。

至本报告期末止公司未收到持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售的承诺。

## 九、公司财务报告审计情况

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## 十、公司、董事、监事和高级管理人员受处罚及整改情况

报告期内公司、董事、监事和高级管理人员均未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及交易所的公开谴责。

## 十一、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司



对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）和深圳证券交易所深证上〔2010〕211 号文件的规定和要求，我们作为公司独立董事对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查，对公司进行了必要的核查和问询，现针对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况发表了如下独立意见：

公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零，公司与控股股东及其他关联方属于正常生产经营性资金往来。

## 十二、信息披露索引

公告编号	事项	刊载日期	披露
2011001	2010 年度业绩预告修正公告	2011 年 1 月 10 日	注
2011002	2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 12 日	注
2011003	第三届董事会第七次会议决议公告	2011 年 3 月 10 日	注
2011004	2010 年度股东大会通知公告	2011 年 3 月 10 日	注
2011005	日常关联交易公告	2011 年 3 月 10 日	注
2011006	第三届监事会第十三次会议决议公告	2011 年 3 月 10 日	注
2011007	关于召开 2010 年度报告说明会的公告	2011 年 3 月 10 日	注
2011008	2011 年第一次临时董事会决议公告	2011 年 3 月 19 日	注
2011009	职工代表大会决议公告	2011 年 4 月 15 日	注
2011010	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 15 日	注
2011011	第四届董事会第一次会议决议公告	2011 年 4 月 18 日	注

2011012	办理保理业务的公告	2011 年 4 月 18 日	注
2011013	第四届监事会第一次会议决议公告	2011 年 4 月 18 日	注
2011014	一季度报告	2011 年 4 月 18 日	注
2011015	2011 年第一次临时股东大会通知	2011 年 4 月 18 日	注
2011016	2011 年第一次临时股东大会变更召开方式及增加临时提案的补充通知	2011 年 4 月 30 日	注
2011017	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 5 月 19 日	注
2011018	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 5 月 11 日	注
2011019	股东持本公司股权质押公告	2011 年 6 月 2 日	注

注：上述公告内容刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第七章 财务报告

### 一、财务报表

#### 资产负债表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	578,884,443.00	473,865,305.64	503,744,442.90	486,110,388.65
应收票据	32,191,878.72	32,191,878.72	187,219,991.21	164,532,938.02
应收账款	1,111,560,760.68	1,058,507,048.14	443,552,472.42	433,551,877.89
预付款项	271,557,485.89	241,822,888.45	270,748,841.89	256,044,878.57
应收股利			35,419,092.61	35,419,092.61
其他应收款	5,735,003.25	5,725,203.25	2,568,266.81	1,960,080.42
存货	245,769,299.10	245,536,811.56	191,067,047.68	190,998,021.68
其他流动资产				
流动资产合计	2,245,698,870.64	2,057,649,135.76	1,634,320,155.52	1,568,617,277.84
非流动资产：				
长期股权投资	233,303,726.39	191,194,270.75	203,924,629.89	152,139,412.36
投资性房地产	6,729,620.94	6,729,620.94	6,872,066.88	6,872,066.88
固定资产	3,756,421,890.82	3,740,438,251.54	3,999,325,170.25	3,982,583,319.40
在建工程	758,866,977.90	758,866,977.90	695,845,224.25	695,845,224.25
工程物资	29,555,818.17	29,555,818.17	31,989,332.38	31,989,332.38
固定资产清理	474,370.64	474,370.64	482,196.69	482,196.69
油气资产				
无形资产	693,957,167.23	687,629,219.62	708,458,163.45	701,583,890.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	56,911,767.08	56,911,767.08	8,274,357.92	8,274,357.92
递延所得税资产	225,752,766.64	208,280,083.29	174,067,070.84	170,787,917.19
其他非流动资产				
非流动资产合计	5,761,974,105.81	5,680,080,379.93	5,829,238,212.55	5,750,557,717.75
资产总计	8,007,672,976.45	7,737,729,515.69	7,463,558,368.07	7,319,174,995.59

公司法定代表人：刘明胜 主管会计工作负责人：何宏伟 会计机构负责人：高福俊

**资产负债表（续）**

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	924,391,497.60	924,391,497.60	420,000,000.00	420,000,000.00
应付票据	34,951,847.85	34,951,847.85	65,210,217.00	65,210,217.00
应付账款	695,677,120.10	785,964,293.72	639,993,334.64	951,108,952.50
预收款项	196,411,965.90	196,411,965.90	149,905,504.74	118,875,475.59
应付职工薪酬	90,802,447.14	90,627,013.85	14,223,545.26	14,066,945.96
应交税费	178,576,881.09	154,507,215.40	-23,348,296.45	-34,967,192.05
应付利息	3,510,205.56	3,510,205.56	3,427,150.84	3,427,150.84
应付股利				
其他应付款	114,656,864.55	114,120,197.97	126,553,876.63	124,687,945.26
一年内到期的非流动负债	350,545,455.00	350,545,455.00	750,545,455.00	750,545,455.00
流动负债合计	2,589,524,284.79	2,655,029,692.85	2,146,510,787.66	2,412,954,950.10
非流动负债：				
长期借款	1,073,818,180.00	1,073,818,180.00	1,073,818,180.00	1,073,818,180.00
长期应付款	127,758,420.00	127,758,420.00	157,758,420.00	157,758,420.00
专项应付款	162,470,400.00	162,470,400.00	162,470,400.00	162,470,400.00
其他非流动负债	5,313,533.10	3,747,283.00	5,506,525.08	3,811,525.00
非流动负债合计	1,369,360,533.10	1,367,794,283.00	1,399,553,525.08	1,397,858,525.00
负债合计	3,958,884,817.89	4,022,823,975.85	3,546,064,312.74	3,810,813,475.10
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00
资本公积	54,831,008.89	57,289,271.82	54,831,008.89	57,289,271.82
减：库存股				
专项储备	195,152,316.53	160,647,494.09	99,709,245.73	67,381,150.17
盈余公积	275,388,582.77	275,388,582.77	275,388,582.77	275,388,582.77
未分配利润	2,078,453,340.67	1,894,894,025.16	2,019,121,192.39	1,781,616,349.73
归属于母公司所有者权益合计	3,930,511,414.86	3,714,905,539.84	3,775,736,195.78	3,508,361,520.49
少数股东权益	118,276,743.70		141,757,859.55	
所有者权益合计	4,048,788,158.56	3,714,905,539.84	3,917,494,055.33	3,508,361,520.49
负债和所有者权益总计	8,007,672,976.45	7,737,729,515.69	7,463,558,368.07	7,319,174,995.59

公司法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

### 利 润 表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,429,089,499.72	3,234,850,339.33	3,015,561,126.96	2,768,400,281.18
其中：营业收入	3,429,089,499.72	3,234,850,339.33	3,015,561,126.96	2,768,400,281.18
二、营业总成本	2,503,443,388.92	2,394,409,085.25	2,007,720,566.57	1,932,413,758.04
其中：营业成本	2,140,962,774.49	2,051,522,373.63	1,708,270,613.91	1,709,068,702.58
营业税金及附加	111,516,680.46	105,870,282.13	102,682,800.84	77,351,855.36
销售费用	40,725,866.18	38,081,600.59	63,374,819.78	38,855,284.20
管理费用	154,167,487.79	144,237,478.73	126,406,358.04	103,127,617.82
财务费用	41,750,342.34	41,864,133.96	3,300,860.87	-1,009,975.99
资产减值损失	14,320,237.66	12,833,216.21	3,685,113.13	5,020,274.07
投资收益（损失以“-”号填列）	60,302,857.70	154,980,884.62	26,459,354.83	23,689,247.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,298,525.96	54,974,287.85	26,459,354.83	23,689,247.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	985,948,968.50	995,422,138.70	1,034,299,915.22	859,675,770.25
加：营业外收入	966,557.15	837,807.17	6,010,890.64	127,140.66
减：营业外支出	502,566.22	502,566.22	130,000.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	492,566.22	492,566.22		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	986,412,959.43	995,757,379.65	1,040,180,805.86	859,702,910.91
减：所得税费用	238,307,182.78	219,136,621.22	156,550,105.82	130,010,366.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	748,105,776.65	776,620,758.43	883,630,700.04	729,692,544.09
归属于母公司所有者的净利润	722,675,231.28	776,620,758.43	834,018,786.31	729,692,544.09
少数股东损益	25,430,545.37		49,611,913.73	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.54		0.63	
（二）稀释每股收益	0.54		0.63	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	748,105,776.65	776,620,758.43	883,630,700.04	729,692,544.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	722,675,231.28	776,620,758.43	834,018,786.31	729,692,544.09
归属于少数股东的综合收益总额	25,430,545.37		49,611,913.73	

公司法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

### 现金流量表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,663,254,812.16	3,528,813,627.30	3,252,688,423.60	2,994,221,065.52
收到的税费返还			5,752,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	7,153,409.62	7,674,678.06	55,816,577.13	7,764,939.14
经营活动现金流入小计	3,670,408,221.78	3,536,488,305.36	3,314,257,000.73	3,001,986,004.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,444,134,604.00	1,596,933,335.28	1,130,258,185.93	1,221,585,218.54
支付给职工以及为职工支付的现金	287,746,102.91	286,807,645.52	206,380,343.63	202,325,522.10
支付的各项税费	871,186,747.05	796,724,935.19	904,333,504.91	667,291,860.60
支付其他与经营活动有关的现金	211,419,733.80	223,013,223.19	153,795,291.49	145,008,363.94
经营活动现金流出小计	2,814,487,187.76	2,903,479,139.18	2,394,767,325.96	2,236,210,965.18
经营活动产生的现金流量净额	855,921,034.02	633,009,166.18	919,489,674.77	765,775,039.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	200,300.62	200,300.62		
取得投资收益收到的现金	62,642,553.19	162,644,818.22	2,780,360.12	2,780,360.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,460,198.11	17,460,198.11		
投资活动现金流入小计	80,303,051.92	180,305,316.95	2,780,360.12	2,780,360.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,541,081.23	199,016,561.53	372,316,909.38	176,453,270.37
投资支付的现金		15,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	199,541,081.23	214,016,561.53	372,316,909.38	176,453,270.37
投资活动产生的现金流量净额	-119,238,029.31	-33,711,244.58	-369,536,549.26	-173,672,910.25
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	724,391,497.60	724,391,497.60	230,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	724,391,497.60	724,391,497.60	230,000,000.00	
偿还债务支付的现金	620,000,000.00	620,000,000.00	100,136,350.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	765,934,502.21	715,934,502.21	385,710,860.03	331,671,541.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50,000,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,385,934,502.21	1,335,934,502.21	485,847,210.03	331,671,541.50
筹资活动产生的现金流量净额	-661,543,004.61	-611,543,004.61	-255,847,210.03	-331,671,541.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	75,140,000.10	-12,245,083.01	294,105,915.48	260,430,587.73
加：期初现金及现金等价物余额	503,744,442.90	486,110,388.65	476,122,821.22	467,833,225.79
六、期末现金及现金等价物余额	578,884,443.00	473,865,305.64	770,228,736.70	728,263,813.52

公司法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,326,686,166.00	54,831,008.89		99,709,245.73	275,388,582.77		2,019,121,192.39		141,757,859.55	3,917,494,055.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,326,686,166.00	54,831,008.89		99,709,245.73	275,388,582.77		2,019,121,192.39		141,757,859.55	3,917,494,055.33
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				95,443,070.80			59,332,148.28		-23,481,115.85	131,294,103.23
(一) 净利润							722,675,231.28		25,430,545.37	748,105,776.65
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							722,675,231.28		25,430,545.37	748,105,776.65
(三) 所有者投入和减少资本										
(四) 利润分配							-663,343,083.00		-50,000,000.00	-713,343,083.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-663,343,083.00		-50,000,000.00	-713,343,083.00
(五) 所有者权益内部结转										
(六) 专项储备				95,443,070.80					1,088,338.78	96,531,409.58
1. 本期提取				282,235,964.67					5,849,177.22	288,085,141.89
2. 本期使用				186,792,893.87					4,760,838.44	191,553,732.31
四、本期期末余额	1,326,686,166.00	54,831,008.89		195,152,316.53	275,388,582.77		2,078,453,340.67		118,276,743.70	4,048,788,158.56

公司法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

**合并所有者权益变动表（二）**

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他		
一、上年年末余额	1,105,571,805.00	717,615,539.50		168,835,310.33	316,470,254.43		1,252,123,123.98		78,661,058.33	3,639,277,091.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,105,571,805.00	717,615,539.50		168,835,310.33	316,470,254.43		1,252,123,123.98		78,661,058.33	3,639,277,091.57
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	221,114,361.00	-662,784,530.61		-69,126,064.60	-41,081,671.66		766,998,068.41		63,096,801.22	278,216,963.76
（一）净利润							1,455,590,575.80		84,021,485.66	1,539,612,061.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,455,590,575.80		84,021,485.66	1,539,612,061.46
（三）所有者投入和减少 资本		-316,515,547.61			-173,136,055.45					-489,651,603.06
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-316,515,547.61			-173,136,055.45					-489,651,603.06
（四）利润分配	221,114,361.00				132,054,383.79		-684,840,286.29		-20,233,648.21	-351,905,189.71
1. 提取盈余公积					132,054,383.79		-132,054,383.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东） 的分配							-331,671,541.50		-20,233,648.21	-351,905,189.71
4. 其他	221,114,361.00						-221,114,361.00			
（五）所有者权益内部结 转										
（六）专项储备				-69,126,064.60					-691,036.23	-69,817,100.83



1. 本期提取			444,332, 658.13					36,450,99 2.58	480,783,650 .71
2. 本期使用			513,458, 722.73					37,142,02 8.81	550,600,751 .54
(七)其他		-346,268, 983.00				-3,752,22 1.10			-350,021,20 4.10
四、本期期末余额	1,326,686, 166.00	54,831,00 8.89	99,709,2 45.73	275,388,5 82.77		2,019,121 ,192.39		141,757,8 59.55	3,917,494,0 55.33

公司法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

### 母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储备	盈余公 积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,326,686,1 66.00	57,289,2 71.82		67,381,15 0.17	275,388 ,582.77		1,781,616, 349.73	3,508,361,5 20.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,326,686,1 66.00	57,289,2 71.82		67,381,15 0.17	275,388 ,582.77		1,781,616, 349.73	3,508,361,5 20.49
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）				93,266,34 3.92			113,277,67 5.43	206,544,01 9.35
（一）净利润							776,620,75 8.43	776,620,75 8.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							776,620,75 8.43	776,620,75 8.43
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配							-663,343,0 83.00	-663,343,08 3.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-663,343,0 83.00	-663,343,08 3.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				93,266,343.92				93,266,343.92
1. 本期提取				270,537,345.25				270,537,345.25
2. 本期使用				177,271,001.33				177,271,001.33
四、本期期末余额	1,326,686,166.00	57,289,271.82		160,647,494.09	275,388,582.77		1,894,894,025.16	3,714,905,539.84

公司法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

### 母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,105,571,805.00	373,804,819.43		135,125,111.01	316,470,254.43		1,145,912,798.13	3,076,884,788.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,105,571,805.00	373,804,819.43		135,125,111.01	316,470,254.43		1,145,912,798.13	3,076,884,788.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	221,114,361.00	-316,515,547.61		-67,743,960.84	-41,081,671.66		635,703,551.60	431,476,732.49
（一）净利润							1,320,543,837.89	1,320,543,837.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,320,543,837.89	1,320,543,837.89

(三) 所有者投入和减少资本			-316,515,547.61			-173,136,055.45			-489,651,603.06
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他			-316,515,547.61			-173,136,055.45			-489,651,603.06
(四) 利润分配	221,114,361.00					132,054,383.79		-684,840,286.29	-331,671,541.50
1. 提取盈余公积						132,054,383.79		-132,054,383.79	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-331,671,541.50	-331,671,541.50
4. 其他	221,114,361.00							-221,114,361.00	
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备						-67,743,960.84			-67,743,960.84
1. 本期提取						371,429,021.73			371,429,021.73
2. 本期使用						439,172,982.57			439,172,982.57
四、本期期末余额	1,326,686,166.00	57,289,271.82		67,381,150.17		275,388,582.77		1,781,616,349.73	3,508,361,520.49

公司法定代表人：刘明胜      主管会计工作负责人：何宏伟      会计机构负责人：高福俊

## 二、财务报表附注

## 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

### 2011 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[2001]60 号文批准成立, 企业法人营业执照号为 150000000004468。

2007 年3 月28 日中国证监会以证监发行字(2007)61 号文件批准公司公开发行普通股A 股7800 万股, 公司股票于2007 年4 月18日正式在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司注册地址: 内蒙古霍林郭勒市哲里木大街(霍矿珠斯花区)。

法定代表人: 刘明胜

注册资本: 132,668.62 万元人民币。

经营范围: 煤炭产品生产、销售; 土方工程; 地质勘探; 工程与地籍测绘测量, 煤炭经营; 道路普通货物运输; 矿山设备、工程机械、发动机、电机、建材, 化工产品(除专营), 金属材料(除专营)销售; 电器安装与维修; 普通机械制造; 机电、机械配件加工及经售; 疏干及防排水设计及施工; 仓储; 房屋、机电产品、机械设备租赁; 技术服务、信息咨询; 煤化工产品生产、销售。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 未获许可不得生产经营)。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事煤炭系列产品的研制、生产和销售, 主要产品是煤炭等。

#### 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 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。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 06 月 30 的财务状况及 2011 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时

计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东

损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务和外币报表折算

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

#### 7、金融工具

##### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，



确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融

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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原

则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
1 年以内(含 1 年, 下同)	账龄段
1-2 年	账龄段
2-3 年	账龄段
3 年以上	账龄段

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法、比例
1 年以内(含 1 年, 下同)	账龄分析法、2%
1-2 年	账龄分析法、4%
2-3 年	账龄分析法、8%
3 年以上	账龄分析法、100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,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。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。煤炭产成品发出采用加权平均法确定发出成本;其他产成品发出适用个别计价法的,采用个别计价法;不适用个别计价法的采用加权平均法确定发出成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的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初始投资成本;

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧(井巷建筑物除外)。井巷建筑物以原煤产量为基础计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	3%	9.70%-2.43%
生产设备	7-14	3%	13.86%-6.93%
运输工具	6-12	3%	16.17%-8.08%
通用设备	4-28	3%	24.25%-3.46%

固定资产的净残值率，除下列资产特殊规定外，一律按 3% 计算。

A. 大型设备单项资产原值超过 300 万元以上(含 300 万元)，净残值率按 1.5% 计算。

B. 电子设备、小型电力设备的固定资产不预留残值。

井巷建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.50 元/吨。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法



融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销（采矿权除外）。本公司采矿权按产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、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非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

#### 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (5) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获

得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损

益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 24、企业年金基金

本集团企业年金由企业和员工个人共同缴存，企业缴存比例为上年度员工月平均工资的 4%，企业缴费部分计入个人账户权益未归属项。在企业发展过程中，适时出台年金奖励计划，企业奖励员工年金的计划，按有关规定的额度计入个人账户权益未归属项；员工个人缴存比例为本人上年度月平均工资的 1%。

## 25、安全生产费用、维简费、造林育林费

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号“关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和财建[2005]168号和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”及煤炭工业部、财政部关于颁发《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》的通知(1986年1月31日)规定提取的安全生产费用(吨煤3元提取)、维简费(吨煤9.5元提取)和造林育林费(吨煤0.15元提取)在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号,按规定标准提取安全生产费用等时,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。

企业使用提取的安全生产费用等时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的,应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本年度无会计政策、会计估计变更事项。

## 27、前期会计差错更正

本年度无前期会计差错更正事项。

## 28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计



的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加和地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%、2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
资源税	按自产煤销量的3.2元/吨计缴
土地使用税	一类区三等土地7元/平方米，二类区二等土地5元/平方米
水利建设基金	按照营业收入的1‰计缴
煤炭价格调节基金	按照褐煤产量8元/吨计提缴纳
其他税项	按国家的有关具体规定计缴

### 2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》[财税（2001）202号]及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》[国发（2007）39号]规定，公司在2002年至2010年均执行15%的优惠税率，2011年调整到25%税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	金额单位:人民币万元 期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额

扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	控股	扎鲁特旗	采掘业	1,200	煤炭销售	有限责任公司	赵宇	11603360-5	2,167	-
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	控股	扎鲁特旗	其他	1,500	煤矿工程	建设有限责任公司	赵宇	57328381-0	1,500	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲减子公司少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	少数股东在子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	56.67	56.67	是	11,827.67			
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	100	100	是				

注：根据 2011 年临时一次董事会决议，扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司于 2011 年 3 月注册成立，该公司为本集团全资子公司，纳入合并报表范围。

### 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日。

#### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			5,536.88			11,812.96
-人民币	—		5,536.88			11,812.96
银行存款：			578,878,906.12			503,732,629.94
-人民币	—		578,878,906.12			503,732,629.94
合 计			578,884,443.00			503,744,442.90

注：（1）期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

（2）本集团在中电投财务有限公司存款期初余额为 446,569,214.68 元，期末余额 490,303,077.27 元。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,191,878.72	187,219,991.21
商业承兑汇票		
合 计	32,191,878.72	187,219,991.21

（2）本集团无已质押的应收票据情况

（3）本集团无应收票据转为应收账款的情况

（4）期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
唐山轨道客车有限责任公司	2011-2-23	2011-8-23	9,000,000.00	是	通辽电业局
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	2011-1-24	2011-7-23	8,410,592.14	是	通辽电业局
沈阳都瑞轮毂有限公司	2011-1-21	2011-7-11	7,000,000.00	是	煤田地质局 四七二堪探 队
营口昌泰铝材有限公司	2011-1-6	2011-10-6	6,000,000.00	是	霍煤集团物 资公司
长城汽车股份有限公司	2011-4-26	2011-10-22	6,000,000.00	是	通辽电业局
合 计			36,410,592.14		

## 3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	#####	30,719,128.84	66,138,221.45	0.00		
其中：应收内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	#####		35,419,092.61	0.00		
合 计	#####	30,719,128.84	66,138,221.45	0.00		

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,110,263,345.21	97.84%	22,205,266.90	2.00%	433,408,319.89	95.66%	8,761,082.88	2.02%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按帐龄计提坏帐准备的应收账款	24,473,329.55	2.16%	970,647.18	3.97%	19,684,846.28	4.34%	779,610.87	3.96%
组合小计	24,473,329.55	2.16%	970,647.18	3.97%	19,684,846.28	4.34%	779,610.87	3.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,134,736,674.76	---	23,175,914.08	---	453,093,166.17	---	9,540,693.75	---

##### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
煤款	1,110,263,345.21	22,205,266.90	2.00%	按照公司会计估计政策计提
合计	1,110,263,345.21	22,205,266.90	-	-

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	19,312,388.20	78.91%	386,247.76	19,287,236.11	97.98%	385,744.70
一至二年	4,767,231.18	19.48%	190,689.25	3,900.00	0.02%	156.00
二至三年						
三年以上	393,710.17	1.61%	393,710.17	393,710.17	2.00%	393,710.17
三至四年				3,675.67	0.02%	3,675.67
四至五年	3,675.67	0.02%	3,675.67			
五年以上	390,034.50	1.59%	390,034.50	390,034.50	1.98%	390,034.50
合计	24,473,329.55	100%	970,647.18	19,684,846.28	100.00%	779,610.87

##### (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占应收账款总额的比 例	坏账准备	账面余额	占应收账款总额的比 例	坏账准备
1年以内	1,129,575,733.41	99.55%	22,591,514.66	448,049,732.42	98.89%	8,960,994.64
1至2年	4,767,231.18	0.42%	190,689.25	4,649,723.58	1.03%	185,988.94
2至3年		0.00%	-		0.00%	-
3至以上	393,710.17	0.03%	393,710.17	393,710.17	0.09%	393,710.17
合计	#####	100.00%	23,175,914.08	#####	100.00%	9,540,693.75

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
通辽发电总厂	同受中电投集团 公司控制	212,089,917.09	1年以内	18.68
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受蒙东能源集 团公司控制	180,874,090.28	1年以内及1至 2年	15.94
中电投东北电力燃料有限公司	同受中电投集团 公司控制	147,041,013.85	1年以内	12.96
通辽第二发电有限责任公司	同受蒙东能源集 团公司控制	117,621,606.25	1年以内	10.37
吉林电力股份有限公司	同受中电投集团 公司控制	109,158,799.35	1年以内	9.62
合计		766,785,426.82		67.57

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	22,035,738.60	75.98%	22,035,738.60	100.00%	22,035,738.60	87.61%	22,035,738.60	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄计提坏账准备的其他应收款	6,966,726.49	24.02%	1,231,723.24	17.68%	3,114,972.72	12.39%	546,705.91	17.55%
组合小计	6,966,726.49	24.02%	1,231,723.24	17.68%	3,114,972.72	12.39%	546,705.91	17.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	29,002,465.09	---	23,267,461.84	---	25,150,711.32	---	22,582,444.51	---
----	---------------	-----	---------------	-----	---------------	-----	---------------	-----

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
征地补偿费	22,035,738.60	22,035,738.60	100.00%	按照公司会计估计政策计提
合计	22,035,738.60	22,035,738.60	-	-

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	5,669,154.33	81.37%	113,383.08	1,807,194.17	58.02%	36,143.88
一至二年	186,700.00	2.68%	7,468.00	196,906.39	6.32%	7,876.26
二至三年				661,072.16	21.22%	52,885.77
三年以上	1,110,872.16	15.95%	1,110,872.16	449,800.00	14.44%	449,800.00
三至四年	661,072.16	9.49%	661,072.16			
四至五年				449,800.00	14.44%	449,800.00
五年以上	449,800.00	6.46%	449,800.00			
合计	6,966,726.49	100.00%	1,231,723.24	3,114,972.72	100.00%	546,705.91

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备
1年以内	5,669,154.33	19.55%	113,383.08	1,807,194.17	7.19%	36,143.88
1至2年	186,700.00	0.64%	7,468.00	196,906.39	0.78%	7,876.26
2至3年		0.00%		661,072.16	0.03%	52,885.77
3年以上	23,146,610.76	79.81%	23,146,610.76	22,485,538.60	89.40%	22,485,538.60
合计	29,002,465.09	100.00%	23,267,461.84	25,150,711.32	100.00%	22,582,444.51

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
扎鲁特旗政府	外部单位	22,035,738.60	5年以上	75.99%
中国人民大学	外部单位	2,318,728.00	1年以内	7.99%
扎鲁特旗地税局	外部单位	661,072.16	3-4年	2.28%
通辽市大地测绘有限责任公司	外部单位	400,000.00	4年以上	1.38%
孙堂龙	本单位职工	256,199.00	1年以内	0.88%
合计		25,671,737.76		88.52%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	201,939,245.58	74.36%	201,130,601.58	74.29%
1至2年	35,478,532.79	13.06%	35,478,532.79	13.10%
2至3年	34,139,707.52	12.57%	34,139,707.52	12.61%
3年以上				
合计	271,557,485.89	100.00%	270,748,841.89	100.00%

注：账龄超过1年且金额较大的预付款项未及时结算的原因为：购买进口设备结算周期较长。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中国电能成套设备有限公司	同受中电投集团公司控制	125,154,436.94	1年以内及1至2年	预付大型设备款
霍林郭勒市预算外资产管理中心	外部单位	49,500,000.00	2年以内及2至3年	土地出让补偿款
铁道部资金结算中心	外部单位	33,132,841.42	1年以内	预付运费
特诺恩工业技术(北京)有限公司	外部单位	18,046,393.20	1年以内	预付设备款
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	联营企业	15,420,450.90	1年以内	预付运费
合计		241,254,122.46		

(3) 报告期预付款项中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	213,857,754.17	14,825.11	213,842,929.06
库存商品	31,926,370.04		31,926,370.04
合计	245,784,124.21	14,825.11	245,769,299.10

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	183,091,523.47	14,825.11	183,076,698.36
库存商品	7,990,349.32		7,990,349.32
合计	191,081,872.79	14,825.11	191,067,047.68

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	14,825.11				14,825.11
合计	14,825.11				14,825.11

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	203,324,329.27	60,298,525.96	30,719,128.84	232,903,726.39
其他股权投资	600,300.62		200,300.62	400,000.00
减：长期股权投资减值准备				0.00
合计	203,924,629.89	60,298,525.96		233,303,726.39

(2) 长期股权投资明细情况



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	权益法	18,000,000.00	56,200,175.91	3,783,379.52	59,983,555.43
扎鲁特旗通霍铁路有限公司	权益法	13,500,000.00	51,548,073.70	16,227,502.52	67,775,576.22
内蒙古中油霍煤石油有限公司	权益法	10,150,040.00	22,218,185.48	4,244,276.97	26,462,462.45
扎鲁特旗铁进运输有限公司	权益法	64,000,000.00	73,357,894.18	5,324,238.11	78,682,132.29
北京霍林河投资公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
通辽蓝天煤业有限公司	成本法	200,300.62	200,300.62	-200300.62	0.00
合计		106,250,340.62	203,924,629.89	29,379,096.50	233,303,726.39

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	45	45	无			无
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	45	45	无			27,000,000.00
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	29	29	无			3,719,128.84
扎鲁特旗铁进运输有限公司	20	20	无			无
霍林河北京投资公司	0.8	0.8	无			无
合计						30,719,128.84

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	有限责任公司	扎鲁特旗	能源开发	80,000,000.00	45	45
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	有限责任公司	扎鲁特旗	运输、装卸	30,000,000.00	45	45
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	有限责任公司	霍林郭勒	成品油、石化产品的批发零售	35,000,000.00	29	29
扎鲁特旗铁进运输有限公司	有限责任公司	扎鲁特旗	运输、装卸	#####	20	20

(4) 本集团长期股权投资无减值情况。

## 9、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	6,872,066.88		142,445.94	6,729,620.94
减：投资性房地产减值准备				
合计	<u>6,872,066.88</u>	<u>0.00</u>	<u>142,445.94</u>	<u>6,729,620.94</u>

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	8,408,922.70			8,408,922.70
房屋、建筑物	8,408,922.70			8,408,922.70
二、累计折旧和摊销合计	1,536,855.82	142,445.94		1,679,301.76
房屋、建筑物	1,536,855.82	142,445.94		1,679,301.76
三、减值准备合计				0.00
房屋、建筑物				0.00
四、账面价值合计	6,872,066.88	-142,445.94		6,729,620.94
房屋、建筑物	<u>6,872,066.88</u>	<u>-142,445.94</u>		<u>6,729,620.94</u>

## 10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	5,382,651,226.65	3,591,299.15		52,921,104.64	5,333,321,421.16
其中：房屋及建筑物	2,139,440,302.19	10,260.00		20,619,022.00	2,118,831,540.19
通用设备	293,482,666.88	188,393.17		1,974,577.19	291,696,482.86
运输工具	81,793,793.19	2,191,504.90		3,425,471.95	80,559,826.14
生产设备	2,867,934,464.39	1,201,141.08		26,902,033.50	2,842,233,571.97
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	1,371,280,908.80	218,539,189.40	218,539,189.40	24,911,715.46	1,564,908,382.74
其中：房屋及建筑物	530,086,956.25	69,135,288.37	69,135,288.37	6,237,138.05	592,985,106.57
通用设备	62,181,470.10	11,617,314.57	11,617,314.57	1,253,529.54	72,545,255.13
运输工具	36,763,078.59	4,014,459.48	4,014,459.48	1,751,481.53	39,026,056.54
生产设备	742,249,403.86	133,772,126.98	133,772,126.98	15,669,566.34	860,351,964.50
三、账面净值合计	4,011,370,317.85				3,768,413,038.42
其中：房屋及建筑物	1,609,353,345.94				1,525,846,433.62
通用设备	231,301,196.78				219,151,227.73
运输工具	45,030,714.60				41,533,769.60
生产设备	2,125,685,060.53				1,981,881,607.47
四、减值准备合计	12,045,147.60			54000	11,991,147.60
其中：房屋及建筑物	6,498,468.46				6,498,468.46
通用设备	98,305.35			54000	44,305.35
运输工具	164,262.17				164,262.17
生产设备	5,284,111.62				5,284,111.62
五、账面价值合计	3,999,325,170.25				3,756,421,890.82
其中：房屋及建筑物	1,602,854,877.48				1,519,347,965.16
通用设备	231,202,891.43				219,106,922.38
运输工具	44,866,452.43				41,369,507.43
生产设备	2,120,400,948.91				1,976,597,495.85

注：本期折旧额为 218,539,189.40 元。

(2) 本集团无暂时闲置的固定资产、无用于抵押的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产。

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
生产设备	8,788,605.15	9,227,379.81
运输工具	872,753.65	965,459.59
通用设备	20,831,689.79	21,678,348.38
合计	30,493,048.59	31,871,187.78

## 11、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一号露天矿扩能工程	178,160,903.18		178,160,903.18	175,651,568.97		175,651,568.97
小型基建	331,506.58		331,506.58	331,506.58		331,506.58
技术改造	22,215,718.88		22,215,718.88			
扎哈淖尔露天矿改扩建工程	558,158,849.26		558,158,849.26	519,862,148.70		519,862,148.70
合计	758,866,977.90		758,866,977.90	695,845,224.25		695,845,224.25

工程名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一号露天矿扩能工程	175,651,568.97	2,509,334.21		178,160,903.18
扎哈淖尔露天矿改扩建工程	519,862,148.70	38,296,700.56		558,158,849.26
合计	695,513,717.67	40,806,034.77		736,319,752.44

### (2) 重大在建工程项目变动情况

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
一号露天矿扩能工程				92.71	92.71%	自筹
扎哈淖尔露天矿改扩建工程	38,870,760.35	11,259,258.67	5.18	94.33	94.33%	贷款
合计	38,870,760.35	11,259,258.67				

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日，本集团在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## 12、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料				
专用设备	31,989,332.38		2,433,514.21	29,555,818.17
合计	31,989,332.38			29,555,818.17

## 13、固定资产清理

项目	期初数	期末数	转入清理的原因
房屋及建筑物	79,703.80	224,739.32	已无使用价值
生产设备	213,515.64	210,061.92	已无使用价值
其他设备	188,977.25	39,569.40	已无使用价值
合计	482,196.69	474,370.64	

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	772,490,499.18	16,800.00	4,466,501.56	768,040,797.62
采矿权	743,967,103.00			743,967,103.00
土地使用权	16,370,316.05		4,466,501.56	11,903,814.49
生产及办公软件	4,413,840.13	16,800.00		4,430,640.13
其他	7,739,240.00			7,739,240.00
二、累计折耗合计	64,032,335.73	12,273,825.72	2,222,531.06	74,083,630.39
采矿权	53,043,841.46	11,200,366.11		64,244,207.6
土地使用权	2,576,618.70	250,883.49	2,222,531.06	604,971.1
生产及办公软件	2,316,495.91	410,113.96		2,726,609.9
其他	6,095,379.66	412,462.16		6,507,841.8
三、账面价值合计	708,458,163.45	-12,257,025.72	2,243,970.50	693,957,167.23
采矿权	690,923,261.54	-11,200,366.11	0.00	679,722,895.43
土地使用权	13,793,697.35	-250,883.49	2,243,970.50	11,298,843.36
生产及办公软件	2,097,344.22	-393,313.96	0.00	1,704,030.26
其他	1,643,860.34	-412,462.16	0.00	1,231,398.18

注：其他项内容主要为地质资料；无形资产本期摊销金额为 12,273,825.72 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

## 15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
排土场使用费	8,274,357.92	49578715.6	941,306.44		56,911,767.08	
合计	8,274,357.92	49578715.6	941,306.44		56,911,767.08	

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
资产减值准备	13,406,752.71	53,627,010.84	8,039,495.31	44,183,110.97
采矿权摊销	1,752,599.34	7,010,397.36	3,865,076.37	17,092,989.65
递延收益	936,820.75	3,747,283.00	952,881.25	3,811,525.00
同一控制下企业合并（资产评估增值）	157,421,303.62	636,151,406.40	160,551,329.85	642,205,319.40
安全费用、维简费用余额	48,741,038.11	194,964,152.44		
其他	3,494,252.11	13,977,008.44	658,288.06	2,633,151.84
合计	225,752,766.64	909,477,258.48	174,067,070.84	709,926,096.86

### 17、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	32,123,138.26	14,320,237.66			46,443,375.92
二、存货跌价准备	14,825.11				14,825.11
三、固定资产减值准备	12,045,147.60			54,000.00	11,991,147.60
合计	44,183,110.97	14,320,237.66		54,000.00	58,449,348.63

### 18、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	924,391,497.60	420,000,000.00
合计	924,391,497.60	420,000,000.00

### 19、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,951,847.85	65,210,217.00
商业承兑汇票		
合计	34,951,847.85	65,210,217.00

注：下一会计期间将到期的金额为 34,951,847.85 元。

### 20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	653,020,832.91	592,353,133.62
1至2年	31,231,475.37	36,230,902.60
2至3年	9,781,971.56	10,793,267.71
3年以上	1,642,840.26	616,030.71
合计	695,677,120.10	639,993,334.64

(2) 应付账款前五名

项目	期末数	期初数
扎鲁特旗星光运输有限责任公司	49,638,146.98	85,432,108.17
霍林郭勒古城露天煤业有限责任公司	43,087,794.31	22,089,047.31
蒂森克虏伯采矿物料搬运(技术)中国有限公司	34,929,255.33	49,358,675.33
内蒙吉安化工有限责任公司霍市分公司	23,484,572.20	12,794,292.40
北京英迈特矿山机械有限公司	22,869,100.00	26,480,500.00
合计	174,008,868.82	196,154,623.21

(3) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	195,993,324.31	149,482,955.65
1至2年	178,117.12	178,117.12
2至3年	240,524.47	244,431.97
合计	196,411,965.90	149,905,504.74

(2) 大额预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
泰德煤网公司	54,691,676.90	1,473,306.20
黑山天隆能源有限公司	34,163,997.40	
本溪衡泽热力发展有限公司	30,572,612.60	2,508,136.00
沈阳蒙通经贸有限公司	11,209,413.10	2,430,230.40
沈阳国惠供热有限公司	10,220,081.30	3,127,472.80
合计	140,857,781.30	9,539,145.40

(3) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项为结算尾款。

## 22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		203,581,452.69	137,606,511.82	65,974,940.87
二、职工福利费		19,388,338.32	19,388,338.32	0.00
三、社会保险费	33,935.66	60,665,865.63	57,712,643.77	2,987,157.52
其中: 1. 医疗保险费		14,623,297.94	14,623,297.94	-
2. 基本养老保险费	33,935.66	30,343,554.73	27,335,147.86	3,042,342.53
3. 年金缴费		5,885,244.70	5,885,244.70	0.00
4. 失业保险费		5,098,582.44	2,942,787.79	2,155,794.65
5. 工伤保险费		2,160,000.00	2,160,000.00	0.00
6. 生育保险费		943,983.76	1,770,893.55	-826,909.79
四、住房公积金	38,577.89	17,969,244.89	14,998,678.00	3,009,144.78
五、工会经费和职工教育经费	14,151,031.71	8,732,635.16	4,052,462.90	18,831,203.97
六、其他		48,255,402.32	48,255,402.32	0.00
合计	14,223,545.26	358,592,939.01	282,014,037.13	90,802,447.14

## 23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-26,004,282.31	-159,913,327.04
营业税	-226,600.43	-256,097.87
资源税	11,882,095.04	19,043,098.55
城市维护建设税	1,455,011.28	1,306,142.42
企业所得税	127,874,992.93	43,962,553.67
个人所得税	695,387.74	8,655,582.61
印花税	308,289.07	656,575.18
教育费附加	802,740.28	790,324.16
地方教育费附加	267,580.09	263,441.39
水利建设基金	2,207,773.65	962,742.87
矿产资源补偿费	13,570,068.15	13,621,864.34
房产税		1,128.87
煤炭价格调节基金	45,743,825.60	47,557,674.40
合计	178,576,881.09	-23,348,296.45

## 24、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,143,125.00	2,815,230.00
短期借款应付利息	1,367,080.56	611,920.84
合计	3,510,205.56	3,427,150.84



## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
应付质保金款	91,541,241.51	105,644,787.90
应付修理费款	4,658,990.41	6,043,129.80
应付安全保证金款	3,897,933.48	4,924,439.60
应付其他款项	14,558,699.15	9,941,519.33
合计	114,656,864.55	126,553,876.63

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
湘电重型装备股份有限公司	14,052,000.00	质保金
山特维克矿山工程机械(中国)有限公司	9,693,008.37	质保金
蒂森克虏伯采矿物料搬运技术(中国)有限公司	8,250,563.93	质保金
中国华电工程(集团)有限公司	8,090,000.00	质保金
北京英迈特矿山机械有限公司	5,921,555.00	质保金
通辽市泰丰建设集团有限公司	3,616,764.50	质保金
太原重工股份有限公司	3,546,800.00	质保金和修理费
徕卡测量系统贸易(北京)有限公司	3,099,470.94	质保金
合计	56,270,162.74	

## 26、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	350,545,455.00	750,545,455.00
合计	350,545,455.00	750,545,455.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### ① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
信用借款	350,545,455.00	750,545,455.00
合计	350,545,455.00	750,545,455.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行扎鲁特旗支行	2008.02.	2011.2.	4.86	人民币				200,000,000.00
工商银行霍林郭勒支行	2008.02.	2011.2	4.86	人民币				200,000,000.00
建设银行通辽分行	2008.12	2011.12	4.86	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
建设银行通辽分行	2008.08.	2011.8	4.86	人民币		150,000,000.00		150,000,000.00
通辽市财政局	2003.08.	2011.9	2.55	人民币		545,455.00		545,455.00
合计						350,545,455.00		750,545,455.00

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	1,424,363,635.00	1,824,363,635.00
减：一年内到期的长期借款	350,545,455.00	750,545,455.00
合计	1,073,818,180.00	1,073,818,180.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末本币金额	期初本币金额
建设银行通辽分行	2009.02	2014.02	5.184	人民币	#####	160,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2009.07	2014.07	5.184	人民币	#####	150,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2009.09	2014.09	5.184	人民币	#####	120,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2009.11	2014.11	5.184	人民币	#####	100,000,000.00
工商银行霍林郭勒支行	2009.04	2014.04	5.184	人民币	#####	100,000,000.00
合计					#####	630,000,000.00

28、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项目	期末数	期初数
应付采矿权款	127,758,420.00	157,758,420.00
合计	127,758,420.00	157,758,420.00

(2) 长期应付款情况

单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
中电投蒙东能源集团有限 责任公司	长期	385,368,420.00	127,758,420.00	无
合计		385,368,420.00	127,758,420.00	

29、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
扎哈淖尔露天矿补充勘探专项资金	22,100,000.00			22,100,000.00
地面生产系统消防系统改造专项资金	10,200,000.00			10,200,000.00
一号露天矿扩建项目专项资金	125,900,000.00			#####
霍林河一号露天矿杂煤干选工艺	1,800,000.00			1,800,000.00
霍林河一号露天矿采煤机机选工艺	1,800,000.00			1,800,000.00
高新技术工业园区技改项目	670,400.00			670,400.00
合计	162,470,400.00			#####

30、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	污水处理项目环保补助	500,000.00	530,000.00
	土地出让金	3,247,283.00	3,281,525.00
	环保设备专项资金补助	1,566,250.10	1,695,000.08
合计		5,313,533.10	5,506,525.08

31、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)			期末数	
	金额	比例	送股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件股份	1,326,686,166.00	100				1,326,686,166.00	100
1. 人民币普通股	1,326,686,166.00	100				1,326,686,166.00	100
2. 其他							
无限售条件股份合计	1,326,686,166.00	100				1,326,686,166.00	100
三、股份总数	1,326,686,166.00	100				1,326,686,166.00	100

### 32、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价				
其中：投资者投入的资本				
其他资本公积	54,831,008.89			54,831,008.89
合计	54,831,008.89			54,831,008.89

### 33、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	31,776,106.33	66,933,430.35	53,325,311.17	45,384,225.51
维简费	56,163,252.62	211,955,862.76	133,467,582.70	134,651,532.68
造育林费	11,769,886.78	3,346,671.56	-	15,116,558.34
合计	99,709,245.73	282,235,964.67	186,792,893.87	195,152,316.53

### 34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	275,388,582.77			275,388,582.77
任意盈余公积				
合计	275,388,582.77			275,388,582.77

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 35、未分配利润

未分配利润变动情况

项目	本期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	2,019,121,192.39	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,019,121,192.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	722,675,231.28	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	663,343,083.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	2,078,453,340.67	

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	3,414,953,023.69	2,999,892,256.42
其他业务收入	14,136,476.03	15,668,870.54
营业收入合计	3,429,089,499.72	3,015,561,126.96
主营业务成本	2,134,341,624.87	1,702,968,728.32
其他业务成本	6,621,149.62	5,301,885.59
营业成本合计	2,140,962,774.49	1,708,270,613.91

#### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	3,414,953,023.69	2,134,341,624.87	2,999,892,256.42	1,702,968,728.32
小计	3,414,953,023.69	2,134,341,624.87	2,999,892,256.42	1,702,968,728.32
减: 内部抵销数				
合计	3,414,953,023.69	2,134,341,624.87	2,999,892,256.42	1,702,968,728.32

#### (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古自治区	1,381,943,208.21	926,795,240.08	1,556,297,865.38	933,007,048.90
吉林省	686,176,426.64	424,979,926.61	386,694,720.35	202,004,953.68
辽宁省	1,223,663,940.34	719,419,935.76	1,021,784,509.15	550,281,748.06
山西省	45,145,234.82	26,368,507.74	35,115,161.54	17,674,977.68
浙江	78,024,213.68	36,778,014.68		
合计	3,414,953,023.69	2,134,341,624.87	2,999,892,256.42	1,702,968,728.32

#### (4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	1,738,526,579.24	50.91
2010年	1,437,788,387.69	47.93

### 37、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
资源税	72,607,104.00	61,302,982.08
城建税	20,116,498.33	22,872,773.87
教育费附加	9,729,653.84	10,740,514.72
地方教育费附加	5,259,999.19	3,580,171.57
营业税	209,592.64	839,971.11
水利建设基金	3,593,832.46	3,346,387.49
合 计	111,516,680.46	102,682,800.84

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 38、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	1,115.12	24,872,556.36
折旧费	245,671.93	275,291.78
职工薪酬	6,080,731.79	4,955,397.89
铁路联防治安费	2,960,843.80	2,385,554.60
业务招待费	1,574,486.90	1,211,647.18
仓储保管费		1,858,740.00
租赁费	1,105,889.74	1,251,757.31
化验计量费	399,999.96	399,999.96
差旅费	408,918.90	432,200.97
材料及低值易耗品	318,088.16	360,036.77
抑尘费	26,389,367.50	21,765,658.20
其他	1,240,752.38	3,605,978.76
合 计	40,725,866.18	63,374,819.78

### 39、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
税金	52,234,955.42	51,363,698.25
职工薪酬	31,096,635.72	28,973,243.73
矿产资源补偿费	30,708,423.00	22,980,482.66
租赁费	16,480,558.98	2,424,942.00
折旧费	5,816,946.63	5,978,379.96
取暖费	1,896,906.24	1,337,631.42
办公费	1,969,627.70	2,449,660.36
低值易耗品摊销	1,525,727.43	1,244,557.53
业务招待费	1,738,786.50	2,415,120.90
其他	10,698,920.17	7,238,641.23
合 计	154,167,487.79	126,406,358.04

### 40、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	52,703,813.91	55,401,204.03
减：利息收入	1,641,240.61	2,487,688.85
减：利息资本化金额	11,259,258.67	50,856,542.29
其他	1,947,027.71	1,243,887.98
合计	41,750,342.34	3,300,860.87

## 41、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	4331.74	
权益法核算的长期股权投资收益	60,298,525.96	26,459,354.83
合计	60,302,857.70	26,459,354.83

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
扎鲁特旗通霍铁路运输有限责任公司	43,227,502.52	16,862,766.12	联营企业净利增长
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	3,783,379.52	2,975,000.33	联营企业净利增长
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	7,963,405.81	3,851,480.66	联营企业净利增长
扎鲁特旗铁进运输公司	5,324,238.11	2,770,107.72	联营企业净利增长
合计	60,298,525.96	26,459,354.83	

## 42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,320,237.66	3,685,113.13
固定资产减值损失		
合计	14,320,237.66	3,685,113.13

## 43、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	751,565.17		
其中：固定资产处置利得	92,976.25		
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	64,242.00	5,816,242.00	
其他	150,749.98	194,648.64	
合计	966,557.15	6,010,890.64	

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数
通辽市财政局拨发的环境治理资金	30,000.00	30,000.00
土地出让金返还	34,242.00	34,242.00
土地使用税返还		5,752,000.00
合计	64,242.00	5,816,242.00

#### 44、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	492,566.22		
其中：固定资产处置损失	492,566.22		
其他	10,000.00	130,000.00	
合计	502,566.22	130,000.00	

#### 45、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	289,992,878.58	158,248,582.98
递延所得税调整	-51,685,695.80	-1,698,477.16
合计	238,307,182.78	156,550,105.82

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示



报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.54	0.63	0.63

#### 47、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收取工欠款		212,539.54
租赁费	2,995,500.00	2,835,800.00
利息收入	1,641,240.61	2,488,031.28
安全抵押金	1,669,300.00	1,072,987.93
往来款及其他	847,369.01	49,207,218.38
合计	7,153,409.62	55,816,577.13

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
抑尘费	16,518,828.28	23,093,026.94
租赁费	29,414,351.08	1,297,118.23
代垫运费	139,984,473.67	79,022,203.53
差旅费	2,340,578.88	2,414,625.87
保险费	255,262.56	1,144,855.92
铁路装车费		120,810.00
办公费	2,291,827.38	3,876,508.11
铁路治安联防费	2,421,155.02	2,225,304.86
仓储费	206,464.00	960,000.00
往来款及其他	17,986,792.93	39,640,838.03
合计	211,419,733.80	153,795,291.49

#### 48、现金流量表补充资料

##### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	748,105,776.65	883,630,700.05
加：资产减值准备	14,320,237.66	3,685,113.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,181,635.34	154,678,201.25
无形资产摊销	12,273,825.72	7,016,054.31
长期待摊费用摊销	941,306.44	528,150.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	401,532.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	957.61	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,444,555.24	4,544,661.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,302,857.70	-26,459,354.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,685,695.80	-1,698,477.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,702,251.42	-50,396,245.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-509,613,842.99	-442,102,389.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	399,524,445.33	332,298,276.62
其他	96,031,409.58	53,764,983.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>855,921,034.02</b>	<b>919,489,674.77</b>
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	578,884,443.00	770,228,736.70
减：现金的期初余额	503,744,442.90	476,122,821.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,140,000.10	294,105,915.48

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	578,884,443.00	503,744,442.90
其中：库存现金	5,536.88	11,812.96
可随时用于支付的银行存款	578,878,906.12	503,732,629.94
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>578,884,443.00</b>	<b>503,744,442.90</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国电力投资集团公司	最终控制方	国有独资	北京市宣武区广安门内大街338号	陆启洲	实业投资管理，电能的开发、投资、建设经营，电力的生产及销售等，电能设备的成套、配套、监造运行，电能及配套设备的销售、工程建设与监理等。
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	国有企业	霍林郭勒市中心大街中段	刘明胜	经销煤炭、电力、电力、铝业、铁路、煤化工（危险品除外）、水库开发、投资；国有土地租赁、矿业权出租、机电设备租赁、专用线铁路运营、装卸；房屋租赁；工程质量监督、检测；环保检测；报纸广告业务；培训；水产品养殖；工业供水；煤矿工程建设咨询；餐饮、住宿。

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	组织机构代码
中国电力投资集团公司	12,000,000,000.00	通过中电投蒙东能源集团有限责任公司间接控制本公司	通过中电投蒙东能源集团有限责任公司间接控制本公司	71093105-3
中电投蒙东能源集团有限责任公司	3,300,000,000.00	70.46%	70.46%	70134721-8

注：本公司的最终控制方为中国电力投资集团公司。

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8。

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中电投霍林河煤电集团铝业股份有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	11581040-9
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	70136359-2
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	74387433-1
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	7220245-4
通辽热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	79018646-X
通辽第二发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	77220136-3
通辽盛发热电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	76109673-X
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	79019876-X
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	75566297-9
中电投蒙东能源有限责任公司扎哈淖尔工业供水分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	76445903-0
内蒙古大板化工有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	75666297-9
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	本公司联营企业	77613988-6
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	本公司联营企业	76109795-1
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	本公司联营企业	67069199-8
扎鲁特旗铁进运输有限公司	本公司联营企业	68000507-4
大连泰山热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	75155478-4
吉林松花江热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	73254195-3
中电投东北电力燃料有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	73671530-8
中电辽宁清河发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	12285269-0
通辽发电总厂	同受中国电力投资集团公司控制	11579205-2
抚顺发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	11927108-6
辽宁发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	79484658-4
辽宁东方发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	74271697-2
阜新发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	12156210-6
吉林吉长电力有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	60513331-6
吉林电力股份有限公司二道江发电公司	同受中国电力投资集团公司控制	12536985-6

吉林电力股份有限公司浑江发电公司	同受中国电力投资集团公司控制	12561769-6
白山热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	77420316-x
通辽经济技术开发区鸿泰物资贸易有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	75668113-3
通化热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	7742069-X
中电投财务有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	19220795-3
通辽市通发实业有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	1157943-5
中电投抚顺热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	6612306014
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中国电力投资集团公司控制	78260837-8
秦皇岛秦热发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	74848668-8
山西中电燃料有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	78102058-0

### 5、关联方交易情况

#### ① 采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	采购	市场价			237,350.42	0.03%
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	采购	市场价			64,979,692.08	7.26%
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	采购	市场价			5,299.14	0.00%
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	采购	市场价	384,632,766.45	37.69%	403,048,403.33	45.05%
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	采购	市场价	182,214.89	0.02%	164,084.20	0.02%

#### ② 接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中电投蒙东能源集团有限责任公司	接受劳务	市场价	766,790.32	0.15%	113,080.00	0.02%
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	接受劳务	市场价	1,476,972.22	0.29%	1,363,917.92	0.29%
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	接受劳务	市场价			24,236,585.48	5.16%

#### ③ 出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中电投蒙东能源集团有限责任公司	销售商品	市场价	89,111.10	0.00%	33,503.85	0.00%
中电投蒙东能源集团有限责任公司扎哈淖尔工业供水分公司	销售商品	市场价	220,006.11	0.01%	228,369.25	0.01%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	销售商品	市场价	126,453,095.74	3.69%	109,078,071.03	3.62%
通辽热电有限责任公司	销售商品	市场价	50,132,724.79	1.46%	65,063,994.87	2.16%
通辽发电总厂	销售商品	市场价	178,856,405.11	5.22%	215,618,683.75	7.15%
中电投东北电力燃料有限公司	销售商品	市场价	527,224,558.16	15.38%	381,089,599.78	12.64%
通辽盛发电热有限责任公司	销售商品	市场价	81,208,894.00	2.37%	90,055,948.72	2.99%
中电辽宁清河发电有限责任公司	销售商品	市场价	177,241,659.31	5.17%	134,953,729.01	4.48%
吉林吉长电力有限公司	销售商品	市场价	4,027,893.36	0.12%	73,071,410.15	2.42%
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	销售商品	市场价	672,061.53	0.02%	1,145,765.54	0.04%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	销售商品	市场价	431,191,047.84	12.57%	513,407,428.18	17.03%
通辽第二发电有限公司	销售商品	市场价	114,661,140.19	3.34%	191,713,013.64	6.36%
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	销售商品	市场价	177,655.38	0.01%	158,654.81	0.01%
山西中电燃料有限公司	销售商品	市场价	45,142,612.60	1.316%	38,572,546.16	1.28%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	销售商品	市场价	408,623,573.79	11.92%	77,645,580.65	2.57%

④ 提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	提供劳务	市场价	19,200.00	0.14%	63480.00	0.41

## 6、关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	128.23万元	131.51万元
其中:		
20万元以上	5人	5人
10万元以下	3人	7人

## 7、其他关联交易

### ① 租赁资产

2011 年 1-6 月向中电投蒙东能源集团有限责任公司租赁输煤系统、供电线路等，支付租金 24,873,000.00 元；支付土地租赁费 2,360,000.00 元；

2010 年 1-6 月向中电投蒙东能源集团有限责任公司支付土地租赁费 2,360,000.00 元；

### ② 固定资产出租

2011 年 1-6 月向内蒙古中油霍煤石油有限责任公司出租油库立式油罐及附属罐、管线、机电设备和相关建筑物，租金 1,015,300.00 元。

2010 年 1-6 月向内蒙古中油霍煤石油有限责任公司出租油库立式油罐及附属罐、管线、机电设备和相关建筑物，租金 1,015,300.00 元。

### ③ 购买固定资产

2011 年 1-6 月向北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司购买电脑设备、打印机等固定资产 59,890.57 元。

④ 2011 年 1-6 月委托中国电力投资集团公司办理票据贴现业务累计发生 594,226,528.24 元，在中电投财务有限公司日存款最高余额为 639,599,490.71 元。

2010 年 1-6 月委托中国电力投资集团公司办理票据贴现业务累计发生 1,867,583,071.28 元，在中电投财务有限公司日存款最高余额为 775,113,787.13 元。

## 8、关联方应收应付款项

### (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数	期初数
	账面余额	账面余额
应收账款:		
中电投霍林河煤电集团铝业股份有限公司	3,675.67	3,675.67
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	42,841,801.62	45,045,796.64
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	180,874,090.28	110,219,771.32
通辽热电有限责任公司	43,847,236.40	11,499,026.40
通辽第二发电有限责任公司	117,621,606.25	4,343,294.80
通辽盛发热电有限责任公司	88,338,677.10	18,582,288.40
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	26,214,589.30	67,214,589.30
中电投东北电力燃料有限公司	147,041,013.85	74,525,477.45
吉林电力股份有限公司燃料分公司	109,158,799.35	33,312,290.25
辽宁清河发电有限责任公司	55,920,326.10	24,385,346.00
通辽发电总厂	212,089,917.09	20,376,124.50
吉林吉长电力有限公司	-	2,030,053.49
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	3,721,467.42	3,721,467.42
中电投蒙东能源集团有限责任公司	3,127,758.00	
合 计	1,030,800,958.43	415,259,201.64
应收票据:		
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司		1,550,000.00
通辽霍林河坑口电厂有限责任公司		20,630,000.00
通辽第二发电有限责任公司		9,200,000.00
大连泰山热电有限公司		
辽宁清河发电有限责任公司		10,000,000.00
通辽发电总厂		8,548,434.12
吉林电力股份有限公司燃料分公司		15,000,000.00
通辽盛发热电有限责任公司		12,000,000.00
中国电力投资集团公司		87,713,739.09
中电投东北电力燃料有限公司	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	164,642,173.21
预付款项:		
中国电能成套设备有限公司	125,154,436.94	128,979,410.41
合 计	125,154,436.94	128,979,410.41

### (2) 关联方应付、预收款项



项目名称	期末数	期初数
<b>应付账款:</b>		
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	220,393.90	220,393.90
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司		
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	162,361.36	162,361.36
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司		1,774,459.30
中国电能成套设备有限公司	1,549,723.92	1,549,723.92
中电投蒙东能源集团有限责任公司		
合 计	1,932,479.18	3,706,938.48
<b>预收款项:</b>		
中电投东北电力燃料有限公司		
山西中电燃料有限公司		5,500,152.80
吉林电力股份有限公司四平第一热电公司		2,059,828.10
合 计	0.00	7,559,980.90
<b>其他应付款:</b>		
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	262,868.81	276,587.51
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	197,400.00	197,400.00
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	-	2,295,854.90
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	195,500.00	195,500.00
合 计	655,768.81	2,965,342.41
<b>长期应付款:</b>		
中电投蒙东能源集团有限责任公司	127,758,420.00	157,758,420.00
合 计	157,758,420.00	157,758,420.00

## 九、或有事项

截至财务报告批准报出日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### (1) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,075,439,292.05	99.52	437,845,044.13	98.86
1至2年	4,767,231.18	0.44	4,649,723.58	1.05
2至3年		0		0
3年以上	393,710.17	0.04	393,710.17	0.09
合计	1,080,600,233.40	100.00	442,888,477.88	100.00

### (2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
通辽发电总厂	同受控制	212,089,917.09	1年以内	19.63
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受控制	180,874,090.28	1年以内及1至2年	16.74
通辽第二发电有限责任公司	同受控制	117,621,606.25	1年以内	10.88
吉林电力股份有限公司	同受控制	109,158,799.35	1年以内	10.10
中电投东北电力燃料有限公司	同受控制	93,947,778.26	1年以内	8.70
合计		713,692,191.23		66.05

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,659,154.33	95.99	1,807,194.17	87.99
1至2年	186,700.00	3.17	196,906.39	9.59
2至3年		0.00		
3年以上	49,800.00	0.84	49,800.00	2.42
合计	5,895,654.33	100	2,053,900.56	100

### (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国人民大学	外部单位	2,318,728.00	1年以内	39.33
孙堂龙	企业职工	256,199.00	1年以内	4.35
扎鲁特旗非税收入管理局	企业外部	200,000.00	1年以内	3.39
张志勇	企业职工	160,000.00	1年以内	2.71
苏红霞	企业职工	141,662.53	1年以内	2.4
合计		3,076,589.53		52.18

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	21,672,676.65	15,000,000.00		36,672,676.65
对联营企业投资	129,966,435.09	24,255,159.01		154,221,594.10
其他股权投资	500,300.62		200,300.62	300,000.00
减：长期股权投资减值准备				0.00
合 计	152,139,412.36	39,255,159.01	200,300.62	191,194,270.75

#### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	成本法	21,672,676.65	21,672,676.65		21,672,676.65
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	权益法	18,000,000.00	56,200,175.91	3,783,379.52	59,983,555.43
扎鲁特旗通货铁路有限公司	权益法	13,500,000.00	51,548,073.70	16,227,502.52	67,775,576.22
内蒙古中油霍煤石油有限公司	权益法	10,150,040.00	22,218,185.48	4,244,276.97	26,462,462.45
北京霍林河投资公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
通辽蓝天煤业有限公司	成本法	200,300.62	200,300.62	-200,300.62	0.00
合 计		78,823,017.27	152,139,412.36	39,054,858.39	191,194,270.75

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	66.67	66.67	无	100,002,265.03
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	45	45	无	
扎鲁特旗通货铁路有限公司	45	45	无	27,000,000.00
内蒙古中油霍煤石油有限公司	29	29	无	3,719,128.84
北京霍林河投资公司	0.6	0.6	无	
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	100	100	无	
合计				130,721,393.87

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,207,523,006.15	2,690,426,928.87
其他业务收入	27,327,333.18	77,973,352.31
营业收入合计	3,234,850,339.33	2,768,400,281.18
主营业务成本	2,039,088,286.07	1,655,446,661.87
其他业务成本	12,434,087.56	53,622,040.71
营业成本合计	2,051,522,373.63	1,709,068,702.58

##### (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	3,207,523,006.15	2,039,088,286.07	2,690,426,928.87	1,655,446,661.87
合计	3,207,523,006.15	2,039,088,286.07	2,690,426,928.87	1,655,446,661.87

##### (3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古自治区	1374037568	936,635,900.39	1,380,474,396.14	901,471,768.70
吉林省	686176426.6	431,401,313.83	386,694,720.35	219,156,770.70
辽宁省	1024139563	606,950,414.30	888,142,650.84	515,642,399.50
山西省	45145234.82	26,766,932.21	35,115,161.54	19,175,722.97
浙江	78024213.68	37,333,725.34		
合计	3,207,523,006.15	2,039,088,286.07	2,690,426,928.87	1,655,446,661.87

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	1,660,794,139.67	51.78
2010年	1,427,057,523.01	53.04

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,006,596.77	
权益法核算的长期股权投资收益	54,974,287.85	23,689,247.11
<b>合计</b>	<b>154,980,884.62</b>	<b>23,689,247.11</b>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	100,002,265.03	
通辽蓝天煤业有限公司	4331.74	
<b>合计</b>	<b>100,006,596.77</b>	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	3,783,379.52	2,975,000.33	联营企业净利增长
扎鲁特旗通霍铁路有限公司	43,227,502.52	16,862,766.12	联营企业净利增长
内蒙古中油霍煤石油有限公司	7,963,405.81	3,851,480.66	联营企业净利增长
<b>合计</b>	<b>54,974,287.85</b>	<b>23,689,247.11</b>	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	776,620,758.43	729,692,544.09
加: 资产减值准备	12,833,216.21	5,020,274.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	218,423,423.77	148,872,788.72
无形资产摊销	11,727,500.56	5,840,679.53
长期待摊费用摊销	941,306.44	528,150.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	401,532.36	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	957.61	
财务费用(收益以“-”号填列)	41,444,555.24	71,631.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-154,980,884.62	-23,689,247.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,492,166.10	-1,285,758.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,538,789.88	-50,396,245.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-473,328,508.99	-306,396,386.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	198,189,921.23	216,685,608.68
其他	92,766,343.92	40,830,999.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>633,009,166.18</b>	<b>765,775,039.48</b>
<b>2、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	473,865,305.64	728,263,813.52
减: 现金的期初余额	486,110,388.65	467,833,225.79
现金及现金等价物净增加额	-12,245,083.01	260,430,587.73

### 十四、补充资料

(1) 应收账款期末余额为 1,111,560,760.68 元, 比期初增加 150.60%, 主要原因是煤款尚未收回所致。

(2) 应收票据期末余额为 32,191,878.72 元, 比期初减少 82.81%, 主要原因是背书转让所致。

(3) 递延所得税资产期末余额为 225,752,766.64 元, 比期初增加 29.69%, 主要原因是根据《国家税务总局公告 2011 年第 26 号关于煤矿企业维简费和高危行业企业安全生产费用企业所得税税前扣除问题的公告》, 本期确认递延所得税资产 48,741,038.11 元。

(4) 长期待摊费用期末余额为 56,911,767.08 元, 比期初增加 587.81%, 主要

原因是新增生产用地费用所致。

(5) 短期借款期末余额为 924,391,497.60 元,比期初增加 120.09%,主要原因是补充流动资金增加借款所致。

(6) 应付票据期末余额为 34,951,847.85 元,比期初减少 46.40%,主要原因是票据到期支付所致。

(7) 应付职工薪酬期末余额为 90,802,447.14 元,比期初增加 538.40%,主要原因是根据公司内部分配办法,本公司工资日常核算采取“按量计提,按月预发,定期考核兑现”。公司对提取的工资将根据考核情况适时予以发放。

(8) 应交税费期末余额为 178,576,881.09 元,比期初增加 864.84%,主要原因是当期应交所得税和应交增值税增加所致。

(9) 一年内到期的非流动负债期末余额为 350,545,455.00 元,比期初减少 53.29%,主要原因是部分长期贷款到期偿还所致。

(10) 专项储备期末余额为 195,152,316.53 元,比期初增加 95.72%,主要原因是受采矿条件变化,本期开拓延伸量较少所致。

(11) 销售费用本期金额为 40,725,866.18 元,同比减少 35.74%,主要原因是铁路运费同比减少所致。

(12) 财务费用本期金额为 41,750,342.34 元,同比增加 1164.83%,主要原因是资产达到预定可使用状态,借款费用停止资本化所致。

(13) 资产减值损失本期金额为 14,320,237.66 元,同比增加 288.60%,主要原因是应收帐款增加,公司按会计政策计提的坏账准备较同期增长所致。

(14) 投资收益本期金额为 60,302,857.70 元,同比增加 127.91%,主要原因是联营企业本期净利润增加所致。

(15) 营业外收入本期金额为 966,557.15 元,同比减少 83.92%,主要原因是同期收到土地使用税返还所致。

(16) 所得税本期为 238,307,182.78 元,比上年同期增长 52.22%,主要原因是企业所得税税率由 15%调整至 25%所致。

(17) 收到的其他与经营活动有关的现金 7,153,409.62,同比减少 87.18%,主要原因是同期扎哈淖尔分公司与蒙东能源集团公司往来款所致。

(18) 支付给职工以及为职工支付的现金 287,746,102.91 元,同比增加 39.43%,

主要原因是同期扎哈淖尔分公司尚处于基建期所致。

(19) 支付的其他与经营活动有关的现金 211,419,733.80 元, 同比增加 37.47%, 主要原因是本期代垫运费较同期增加所致。

(20) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 199,541,081.23 元, 同比减少 46.41%, 主要原因是本期资本性支出较同期减少所致。

(21) 取得借款收到的现金 724,391,497.60 元, 同比增加 214.95%, 主要原因是本期为补充流动资金及分配现金股利增加借款所致。

(22) 偿还债务所支付的现金 620,000,000.00 元, 同比增加 519.16%, 主要原因是部分贷款到期偿还所致。

(23) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 765,934,502.21 元, 同比增加 98.58%, 主要原因是本期分配股利较同期增加所致。

## 第八章 备查文件

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

董事长：刘明胜

二〇一一年七月二十七日