



冀中能源股份有限公司

Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月九日

目 录

第一节	重要提示、释义	2
第二节	公司基本情况	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动和主要股东持股情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员情况.....	13
第六节	董事会报告	14
第七节	重要事项	22
第八节	财务报告	35
第九节	备查文件	35

第一节 重要提示、释义

重要提示

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

审议本半年度报告的董事会会议应到董事 15 名，现场出席董事 14 名，独立董事宋淑艾因公出差，委托独立董事赵保卿现场表决，与会董事全票通过了本报告，没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

本公司法定代表人王社平先生、主管会计工作负责人陈立军先生、会计机构负责人郑温雅女士郑重声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

释 义

本半年度报告中，除非文义另有说明，下列词语具有如下涵义：

冀中能源/本公司/公司	指 冀中能源股份有限公司
冀中能源集团	指 冀中能源集团有限责任公司
峰峰集团	指 冀中能源峰峰集团有限公司
邯矿集团	指 冀中能源邯郸矿业集团有限公司
张矿集团	指 冀中能源张家口矿业集团有限公司
金牛化工/ST金化	指 河北金牛化工股份有限公司
邢矿集团/邢矿集团公司	指 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司
深交所	指 深圳证券交易所
国资委	指 河北省人民政府国有资产监督管理委员会
证监会/中国证监会	指 中国证券监督管理委员会
证监局/河北证监局	指 中国证券监督管理委员会河北监管局
《重整计划》	指 《沧州化学工业股份有限公司重整计划》
重大资产重组	指 2009年7月31日中国证监会核准的公司发行股份购买峰峰集团、邯矿集团、张矿集团与煤炭业务相关的优质经营性资产及负债事宜。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称及缩写

法定中文名称：冀中能源股份有限公司

中文名称缩写：冀中能源

法定英文名称：Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

英文名称缩写：JZEG

二、公司法定代表人：王社平

三、公司董事会秘书：陈立军

联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

电 话：0319—2098828

传 真：0319—2068666

电子信箱：000937@vip.163.com

公司证券事务代表：洪 波

联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

电 话：0319—2068242

传 真：0319—2068666

电子信箱：h68275@163.com

四、公司注册地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

公司办公地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

邮政编码：054000

公司国际互联网网址：<http://www.jznygf.com>

公司电子信箱：admin@jnny.com.cn

五、公司信息披露媒体及备置地点

公司信息披露指定的报刊名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市的证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：冀中能源

股票代码：000937

债券简称：11 冀能债

债券代码：112028

七、公司的其他有关资料

注册登记地点：河北省工商行政管理局

首次注册登记日期：1999 年 8 月 26 日

最近变更注册登记日期：2011 年 6 月 9 日

企业法人营业执照注册号：130000000009735

公司税务登记号码：130503718311625

公司组织机构代码：71831162-5

公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	35,344,189,637.03	25,228,568,731.93	25,228,568,731.93	40.10
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	13,100,207,558.73	11,710,176,303.52	11,710,176,303.52	11.87
股本(股)	2,312,884,204.00	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00	100.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.6640	10.1260	10.1260	-44.06
	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)	19,393,206,391.00	16,066,694,797.77	16,066,694,797.77	20.70
营业利润(元)	2,259,375,461.57	1,756,491,361.80	1,756,491,361.80	28.63
利润总额(元)	2,309,641,579.34	1,749,632,265.72	1,749,632,265.72	32.01
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,669,454,253.41	1,256,430,067.35	1,301,309,928.72	28.29
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润(元)	1,626,527,638.85	1,263,278,568.43	1,308,158,429.80	24.34
基本每股收益(元/股)	0.7218	1.0865	0.5626	28.30
稀释每股收益(元/股)	0.7218	1.0865	0.5626	28.30
加权平均净资产收益率(%)	13.18	12.07	12.07	1.11
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	12.85	12.21	12.21	0.64
经营活动产生的现金流量净额(元)	-881,524,208.88	1,079,096,594.73	1,079,096,594.73	-181.69
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.3811	0.9331	0.4666	-181.68

注：1、公司根据财政部 2010 年 7 月 14 日发布的《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》(财会【2010】15 号)第六条“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的

当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益”和第十一条“本解释一至四条的规定，自 2010 年 1 月 1 日起施行；五至十条的规定，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外”的规定，调整了核算方法，并对上年同期相应财务数据进行了追溯调整；

2、根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司实施了 2010 年度利润分配，公司总股本由 1,156,442,102 股增加到了 2,312,884,204 股。根据企业会计准则的相关规定，对上年同期每股收益按调整后的股数进行了重新计算列报。

二、非经常性损益项目：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-275,245.39	-
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	35,774,953.08	主要是由于政府补助中煤矿安全改造项目中央、地方投资补助增加所致。
债务重组损益	-47,195.30	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,507,329.25	-
所得税影响额	-7,033,227.08	-
合计	42,926,614.56	-

第四节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

(一) 股份变动情况表

单位：股

	变动前		变动增减(+/-)			变动后	
	数量	比例 (%)	送股	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件的流通股份	368,489,569	31.86	221,093,741	147,395,828	368,489,569	736,979,138	31.86
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	368,489,569	31.86	221,093,741	147,395,828	368,489,569	736,979,138	31.86
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							0
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件的流通股份	787,952,533	68.14	472,771,520	315,181,013	787,952,533	1,575,905,066	68.14
1、人民币普通股	787,952,533	68.14	472,771,520	315,181,013	787,952,533	1,575,905,066	68.14
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	1,156,442,102	100	693,865,261	462,576,841	1,156,442,102	2,312,884,204	100

注：1、公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配方案的议案》（具体内容详见 2011 年 5 月 11 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告），批准了公司 2010 年度利润分配方案，以 2010

年度末公司总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股，派 5 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。2011 年 5 月 19 日，公司以 2011 年 5 月 18 日为股权登记日，向全体股东实施了利润分配和资本公积金转增，公司总股本变更为 2,312,884,204 股(具体内容详见 2011 年 5 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告)；

2、2011 年 6 月 11 日，公司披露了《关于控股股东冀中能源集团有限责任公司签订股权转让合同的提示性公告》，公司控股股东冀中能源集团以其在 2010 年 12 月 28 日所持有公司的 3,300 万股股份，及该日后该 3,300 万股所发生的送股或资本公积转增股本为对价，受让信达公司持有的峰峰集团 14.89% 的股权。因 2010 年度公司进行了利润分配和资本公积金转增股本，冀中能源集团实际应转让的冀中能源股份为 6,600 万股。本次股权转让完成后，公司总股本保持不变，冀中能源集团持有公司 842,400,536 股股份，占公司总股本的 36.42%，与其控股子公司峰峰集团、邯矿集团、张矿集团合计持有公司 1,579,379,674 股股份，占公司总股本的 68.29%，仍为公司的控股股东；信达公司将持有公司 66,000,000 股股份，占公司总股本的 2.85%。截止本报告期末，上述股权转让尚未获得相关主管部门批准，公司股权结构未发生变更。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
峰峰集团	229,670,366	-	229,670,366	459,340,732	认购增发新股	382,302,560 股股份解除限售日期为 2013 年 6 月 9 日。77,038,172 股代保管股份自相关《采矿许可证》变更登记完成之日起 36 个月内不转让。
邯矿集团	93,558,477	-	93,558,477	187,116,954	认购增发新股	158,336,518 股股份解除限售日期为 2013 年 6 月 9 日。28,780,436 股代保管股份自相关《采矿许可证》变更登记完成之日起 36 个月内不转让。
张矿集团	45,260,726	-	45,260,726	90,521,452	认购增发	77,233,546 股股份解除限售日

					新股	期为 2013 年 6 月 9 日。 13,287,906 股代保管股份自相 关《采矿许可证》变更登记完 成之日起 36 个月内不转让。
--	--	--	--	--	----	---

注：根据公司 2010 年年度股东大会批准的 2010 年度利润分配方案，2011 年 5 月 19 日实施后，峰峰集团、邯矿集团、张矿集团持有的公司股份总数分别增加 229,670,366 股、93,558,477 股、45,260,726 股。

二、股东情况

（一）报告期末股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	66,945 户				
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
冀中能源集团有限责任公司	国有法人	39.28	908,400,536	--	--
冀中能源峰峰集团有限公司	国有法人	19.86	459,340,732	459,340,732	--
冀中能源邯郸矿业集团有限公 司	国有法人	8.09	187,116,954	187,116,954	--
冀中能源张家口矿业集团有限 公司	国有法人	3.91	90,521,452	90,521,452	--
中国光大银行股份有限公司— 光大保德信量化核心证券投资 基金	其他	1.06	24,605,455	--	--
中国农业银行—长盛同德主题 增长股票型证券投资基金	其他	0.74	17,003,664	--	--
中国工商银行—易方达价值成 长混合型证券投资基金	其他	0.65	15,000,000	--	--
中国工商银行—中海能源策略 混合型证券投资基金	其他	0.54	12,389,650	--	--
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.52	11,922,290	--	--
中国工商银行—汇添富成长焦 点股票型证券投资基金	其他	0.40	9,286,656	--	--
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	
冀中能源集团有限责任公司	908,400,536			人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司— 光大保德信量化核心证券投资 基金	24,605,455			人民币普通股	

中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	17,003,664	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	12,389,650	人民币普通股
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	11,922,290	人民币普通股
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	9,286,656	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	9,192,332	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	8,533,744	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	8,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，冀中能源集团与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 公司通过电话、函证和上网查询等方式了解了公司其他前 10 名无限售条件股东的基本情况，除中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金和中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理外，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》中规定的一致行动人。	

注：根据其在重大资产重组中做出的承诺，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团分别将其持有冀中能源的 77,038,172 股股份、28,780,436 股股份和 13,287,906 股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了代保管，该等股份自《采矿许可证》变更登记完成之日起算锁定期。

(二) 持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东持股变动情况

单位：股

股东名称	变动前股本		报告期变动 (+/-)	变动后股本	
	数量	比例	数量	数量	比例
冀中能源集团	454,200,268	39.28%	454,200,268	908,400,536	39.28%
峰峰集团	229,670,366	19.86%	229,670,366	459,340,732	19.86%
邯矿集团	93,558,477	8.09%	93,558,477	187,116,954	8.09%

注：报告期内，股东持股数量的增加是公司按照 2010 年年度股东大会的决议，实施利润分配和公积金转增股本所致。

(三) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

三、公司前十名债券持有人持债情况

单位：100 元/张

序号	持有人	持债张数	持债比例 (%)
1	中国人寿保险股份有限公司	4,800,000	12.00
2	新华人寿保险股份有限公司	4,500,000	11.25
3	中国人保资产管理股份有限公司—安心收益投资产品	2,447,000	6.12
4	海通—中行—富通银行	1,449,995	3.62
5	生命人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,000,000	2.50
6	中融国际信托有限公司—融新 256 号	1,000,000	2.50
7	中国农业银行—大成景丰分级债券型证券投资基金	1,000,000	2.50
8	招行—中银稳健双利债券型证券投资基金	1,000,000	2.50
9	中国工商银行—大成保本混合型证券投资基金	1,000,000	2.50
10	中国工商银行—鹏华丰盛稳固收益债券型证券投资基金	1,000,000	2.50

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 3 月 16 日，经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，聘任杨印朝先生、聂强先生、张景坤先生为公司副总经理（具体内容详见 2011 年 3 月 17 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告）。

报告期内，公司无其他新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

第六节 董事会报告

一、 报告期公司总体生产经营情况

(一) 生产经营情况概述

报告期内，公司董事会按照年初制定的总体经营思路，抓住经营发展的重点工作，创新思路，科学决策，公司的各项主要经济技术指标均实现了“时间任务双过半”的目标。

1、生产经营保持了稳定增长。报告期内，公司通过不断优化采掘布置，强化生产组织，细化经营运作，大力推进科技创新和装备升级，生产原煤 1,750.02 万吨，同比增加 171.02 万吨，增幅 10.83%；生产精煤 1,027.61 万吨（外购煤入洗 697.36 万吨，自产煤入洗 1,262.83 万吨），同比增加 81.61 万吨，增幅 8.67%，其中，冶炼精煤 703.32 万吨，喷吹精煤 66.42 万吨，无烟精煤 258.03 万吨；实现营业收入 1,939,320.64 万元，同比增长 20.70%；实现营业利润 225,937.55 万元，同比增长 28.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 166,945.43 万元，同比增长 28.29%。公司的化工、建材等非煤业务也保持了稳定发展的态势。

2、资源整合工作取得了阶段性进展。报告期内，公司为加快推进资源整合，在内蒙古自治区设立了全资子公司冀中能源内蒙古有限公司（以下简称“内蒙古公司”）；与鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司（以下简称“乾新煤业”）原股东签订了《股权转让协议》，并控股了乾新煤业 51% 的股权；与鄂尔多斯市东胜区铜川镇武媚牛煤矿（以下简称“武媚牛煤矿”）投资人郝彦兵签订了《兼并重组协议》，约定设立有限责任公司，通过股权转让的方式最终持有该公司 51% 的股权。

3、企业管理水平得到了显著提升。报告期内，公司以建设高效、完善的企业管理体系为目标，大力推进内部控制管理体系建设，抓住预算、安全、环保、质量等管理重

点，不断完善管理制度和优化管理流程，实施对标管理，公司各项业务的内控制度已经基本完善，公司的安全生产保持了平稳的态势，基于 ERP-NC 系统的全面预算管理模块开始实施，以全面推进节能减排，打造循环经济产业链为目标的绿色矿山建设全面开展。正在公司实施的质量/环境/职业健康安全管理体系达到了 GB/T19001-2008 idt ISO9001:2008、GB/T24001-2004idt ISO14001-2004、GB/T28001 idt OHSAS18001-2007 标准，顺利通过了中质协质量保证中心的认证审核。

4、成功发行了 40 亿元公司债券。为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司生产经营的资金需求，报告期内，公司严格按照中国证监会、深交所等部门的相关要求，组织了 40 亿元公司债券的发行和上市。2011 年 4 月 29 日公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]627 号《关于核准冀中能源股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准了公司向社会公开发行面值不超过 40 亿元的公司债券；2011 年 5 月 3 日，公司通过网上路演推介和网下向机构投资者进行票面利率询价，确定了本次发行的公司债券票面利率为 4.90%；2011 年 6 月 3 日，公司本次发行的 40 亿元公司债券（债券简称：11 冀能债，债券代码：112028）在深交所上市交易。

（二）主营业务的构成及经营状况分析

1、主营业务构成情况

报告期内，公司煤炭业务实现营业收入 1,490,133.55 万元，占营业收入的 76.84%；化工业务实现营业收入 226,959.87 万元，占营业收入的 11.70%；商贸业务实现营业收入 130,503.19 万元，占营业收入的 6.73%；建材业务实现营业收入 71,666.26 万元，占营业收入的 3.70%；电力业务实现营业收入 13,049.41 万元，占营业收入的 0.67%。

报告期公司主营业务分产品、分行业情况如下表：

单位：（人民币）万元

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	1,490,133.55	1,040,915.33	30.15	11.83	6.62	3.41
化工	226,959.87	216,549.95	4.59	21.95	24.46	-1.92
商贸	130,503.19	129,964.21	0.41	9,687.15	9,923.59	-2.35
主营业务分产品情况						
煤炭	1,490,133.55	1,040,915.33	30.15	11.83	6.62	3.41
化工	226,959.87	216,549.95	4.59	21.95	24.46	-1.92

注：报告期内，化工业务毛利率较上年同期有所下降，主要由于公司控股子公司金牛化工原材料价格上涨幅度较大所致；商贸业务量较上年同期大幅增加，主要为了保障重点客户的用煤需求，提高市场占有率，但由于煤炭经营业务毛利率较低，导致整体毛利率下降。

2、主营业务分地区情况

本公司产品销售市场主要为华北、华东地区。报告期内，各区域的营业收入及销售比例如下：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	销售比例 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)
华北地区	1,815,249.28	93.60	22.46
华东地区	75,269.48	3.88	8.90
华南地区	30,237.95	1.56	-12.11
东北地区	8,748.78	0.45	940.71
出口	4,720.16	0.24	38.25
西南地区	3,676.48	0.19	397.32
西北地区	1,418.50	0.07	433.45

（三）报告期内利润构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月份	2010年1-6月份	增减幅度 (%)
营业收入	19,393,206,391.00	16,066,694,797.77	20.70

投资收益	20,209,272.60	1,358,915.71	1,387.16
营业利润	2,259,375,461.57	1,756,491,361.80	28.63
营业外收入	77,986,097.49	30,818,204.73	153.05
归属于上市公司股东的净利润	1,669,454,253.41	1,301,309,928.72	28.29

注：报告期，投资收益较上期增加 1,387.16%，主要是由于本期按权益法确认了冀中能源集团财务有限责任公司投资收益；营业外收入本期增加 153.05%，主要是由于政府补助中煤矿安全改造项目中央、地方投资补助增加所致。

（四）主要指标变动情况

1、资产负债表主要项目变动较大的情况

单位：（人民币）元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减幅度 (%)	增减原因
货币资金	5,573,063,721.07	2,415,156,920.98	130.75	主要是由于本期发行 40 亿元公司债券所致。
应收票据	5,464,684,361.11	2,510,950,105.68	117.63	主要是由于①本期营业收入增加，导致客户采用票据结算量增加；②截止报告期末，公司未到期应收票据数额较多，因应收票据贴现利息高于同期贷款利息，公司为减少财务费用，票据贴现改为从银行贷款，从而导致应收票据期末余额增加较多。
应收账款	2,648,265,121.09	1,781,007,606.34	48.69	主要是由于本期商品煤销量增加，导致收入大幅增长相同账期条件下应收账款随收入自然增长，同时受煤炭价格上升影响，销售相同数量的煤炭由于滚动结算产生的应收账款较期初增加。
预付款项	1,191,715,172.14	572,547,932.38	108.14	主要是尚未结算的预付工程款、设备款以及外购入洗煤款。
其他应收款	382,093,696.13	255,958,726.17	49.28	主要是由于交纳铁道部资金清算中心代垫运费以及非同一控制下企业合并带入款项所致。
工程物资	26,610,164.28	15,293,572.62	74.00	主要是由于本公司之子公司金牛化工工程备料较多所致。
无形资产	2,978,893,730.41	2,199,028,974.12	35.46	主要是由于本期收购乾新煤业带入的采矿权增加所致。
递延所得税资产	140,525,538.44	106,807,113.04	31.57	主要是由于本期坏账准备增加引起的

				暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	1,007,970,883.32	-	-	主要是由于本公司之子公司内蒙古公司预付收购武媚牛煤矿股权款所致。
短期借款	2,914,340,000.00	1,376,000,000.00	111.80	主要是由于本期为生产经营补充流动资金而增加的银行借款所致。
应付票据	301,846,026.46	174,442,421.14	73.03	主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司对外支付款项采用票据结算量增加所致。
应付利息	31,725,379.02	-	-	主要是由于本期计提公司债券利息所致。
应付股利	24,513,623.22	1,783,260.22	1,274.65	主要是由于本期尚未支付股东张矿集团 2010 年度股利所致。
其他应付款	2,338,987,411.58	1,643,318,844.12	42.33	主要是由于应付冀中能源集团、峰峰集团款项增加以及非同一控制下企业合并带入款项所致。
长期借款	3,152,110,000.00	2,138,110,000.00	47.43	主要是由于本期为生产经营补充流动资金而增加的银行借款所致。
预计负债	269,969.00	1,359,303.20	-80.14	主要是由于本公司之子公司金牛化工本期对破产重整债权进行偿付或转回所致。
递延所得税负债	380,984,887.12	181,598,022.45	109.80	主要是由于本期非同一控制下企业合并对被投资单位公允价值调整相应确认递延所得税负债所致。
专项储备	764,499,054.24	462,948,764.90	65.14	主要是由于本期专项储备计提增加所致。
少数股东权益	1,062,772,608.39	760,271,120.80	39.79	主要是由于本期收购乾新煤业带入所致。

2、利润表主要项目变动较大的情况

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月份发生额	2010年1-6月份发生额	增减幅度（%）	增减原因
销售费用	292,727,183.08	203,176,974.95	44.07	主要是由于本期销量增加从而导致相应的运输费用、销售服务费以及职工薪酬费用增加所致。
财务费用	253,162,823.77	110,736,187.89	128.62	主要是由于本期借款增加和银行贷款利率上调，导致相应利息支出增加所致。
资产减值损失	157,684,253.25	242,189,592.58	-34.89	主要是由于本期按新增应收款项计提的减值损失少于上期所致。
所得税费用	601,951,289.80	427,233,155.81	40.90	主要是由于应纳税所得额随利润总额增加而增加所致。
少数股东损益	38,236,036.13	21,089,181.19	81.31	主要是由于本公司之子公司本期净利润较上期大幅增加所致。

3、现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月份	2010年1-6月份	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-881,524,208.88	1,079,096,594.73	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,774,554,508.70	-1,555,699,319.33	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,825,499,870.62	124,297,785.44	4,586.73
现金及现金等价物净增加额	3,169,421,153.04	-352,304,939.16	-
期末现金及现金等价物余额	5,426,685,219.57	1,903,849,426.07	185.04

注：本期经营活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期客户采用票据结算量增加，而票据贴现利息高于同期贷款利息，公司为减少财务费用，票据贴现改为从银行贷款，从而导致经营活动产生的现金流量净额减少；筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于公司发行 40 亿元公司债券影响所致；现金及现金等价物净增加额和期末现金及现金等价物余额增加主要由于公司发行 40 亿元公司债券和应收票据增加所致。

（五）报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动

（六）报告期内，公司单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上的情形

报告期内，公司控股子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司（以下简称“段王集团”）通过资源整合和扩能技改，产能得到了充分发挥，实现净利润 23,797.67 万元，同比增长 79.28%，其中归属于母公司的净利润实现 21,933.60 万元，对公司净利润的贡献超过了 10%。

（七）经营中的问题与困难及应对措施

报告期内，公司围绕经营目标的实现和未来的可持续发展，通过不断强化组织，精细化管理，各项工作基本实现了预期目标。由于目前相关政策和未来煤炭市场的走势尚存在一定的不确定性，将给公司下半年的经营带来潜在的影响。为此，公司将密切关注政策调整和市场的变化，及时调整经营策略，不断强化成本管理，精心组织生产经营，有序推进资源整合，力争提升公司年度业绩水平。

二、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用进度及收益情况

报告期内无募集资金使用或募集资金延期到本期使用的情况。

（二）非募集资金投资情况

1、设立冀中能源内蒙古有限公司

公司第四届董事会第二十二次会议和 2010 年年度股东大会审议通过了《关于在内蒙古设立全资子公司的议案》，批准了公司在内蒙古自治区设立全资子公司，用于投资内蒙古地区的煤炭及相关业务。报告期内，公司完成了该全资子公司的工商登记手续，公司名称为冀中能源内蒙古有限公司，注册资本为 10 亿元人民币（具体内容详见 2011 年 4 月 8 日、2011 年 5 月 11 日和 2011 年 6 月 11 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告）。

2011 年 7 月 9 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于向冀中能源内蒙古有限公司增资的议案》，同意公司以 3.5 亿元人民币对内蒙古公司进行增资，同时，将公司持有的乾新煤业 51%的股权向内蒙古公司增资（具体内容详见 2011 年 7 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告）。截止目前，该事项正在办理之中。

2、收购武媚牛煤矿和乾新煤业

公司第四届董事会第二十二次会议和 2010 年年度股东大会审议通过了《关于收购武媚牛煤矿和乾新煤业的议案》，批准了公司整合武媚牛煤矿和乾新煤业。报告期内，公司与内蒙古荣达煤业（集团）有限公司（以下简称“荣达集团”）签署了《鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权转让协议书》，根据资产评估结果，经双方协商确定，公司以 227,529,116.68 元的总价款受让荣达集团持有乾新煤业 51%的股权；公司与武媚牛煤矿投资人郝彦兵签署了《关于鄂尔多斯市东胜区铜川镇武媚牛煤矿的兼并重组协议书》，约定由郝彦兵设立有限责任公司，公司通过股权转让的方式最终持有该公司 51%的股权。根据国资委备案的资产评估报告，经双方协商确定，公司受让该公司 51%股权

的总价款为 8.619 亿元(具体内容详见 2011 年 4 月 8 日、2011 年 5 月 11 日和 2011 年 6 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告)。截止本报告期末,乾新煤业 51%的股权过户手续已经办理完毕,公司已经按照约定支付荣达集团股权转让款 20,202.91 万元;公司已经预付了武媚牛煤矿的投资款,股权转让等相关事宜正在办理之中。

3、向河北省国控担保集团有限公司(以下简称“国控集团”)增资

2011 年 4 月 29 日,公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向河北省国控担保集团有限公司增资暨关联交易的议案》,同意公司向国控集团增资 5,000 万元(具体内容详见 2011 年 4 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告)。截止本报告期末,公司已认缴了向国控集团的 5,000 万元增资款。

三、公司未修改本年度经营计划

第七节 重要事项

一、报告期公司治理情况和内部控制制度的建立与执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和中国证监会、深交所的相关规定及《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，大力推进内部控制体系建设，对公司各主要业务活动的制度和流程进行了完善和规范。报告期内，公司治理情况和内控制度的建立、执行符合中国证监会相关文件的要求。

二、报告期内公司利润分配的执行情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为：公司以 2010 年度末总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东每 10 股送 6 股派现金红利 5 元（含税），共计分配利润 1,272,086,312 元；同时以资本公积金转增股本，以 2010 年度末总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 462,576,840 股。

公司已于 2011 年 5 月 19 日通过中国证券登记结算公司深圳分公司将本次派送红股、资本公积金转增股份以及相应股息款划入股东资金账户（具体内容详见 2011 年 5 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告）。

公司在审议半年度报告时未拟定利润分配预案和公积金转增股本预案。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

四、报告期内公司参股金融企业股权情况

单位：（人民币）万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	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
冀中能源集团财务有限责任公司	36,750.00	35,000.00	35%	117,541.17	5,455.47	1,758.87	长期股权投资	投资
合计	36,750.00	35,000.00	--	117,541.17	5,455.47	1,758.87	----	--

五、报告期内持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600722	ST 金化	72,053,433.00	30.29%	-371,172,471.46	-61,862,249.62	-61,123,088.24
合计		72,053,433.00	-	-371,172,471.46	-61,862,249.62	-61,123,088.24

六、公司重大资产重组事项

2009 年 7 月 31 日公司收到中国证监会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707 号），核准了本公司的重大资产重组；2009 年 12 月 8 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的通知，重大资产重组所发行的股份完成了登记手续；2010 年 6 月 9 日非公开发行的 368,489,569 股有限售条件流通股在深交所上市。（具体内容详见 2009 年 8 月 1 日、2009 年 12 月 9 日、2010 年 4 月 30 日、2010 年 6 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告）。

报告期内，重大资产重组涉及的陶二煤矿采矿许可证变更完成，截止目前，已经完成了陶一煤矿、陶二煤矿、云驾岭煤矿的采矿许可证变更，其他六对矿井的采矿许可证变更手续已经按审批程序报至相关主管部门，正在审核过程之中。

七、报告期内公司债券发行情况

报告期内，公司为降低财务费用、补充公司营运资金，经第四届董事会第二十次会议和 2011 年第一次临时股东大会批准，公司公开发行了 40 亿元公司债券。2011 年 4 月 29 日，本次债券的发行获得了中国证监会的核准，2011 年 6 月 3 日，本次发行的 40 亿元公司债券在深交所上市。本次发行的公司债券期限为 5 年，票面利率为 4.90%，债券简称“11 冀能债”，债券代码“112028”（具体内容详见 2011 年 2 月 24 日、2011 年 3 月 17 日、2011 年 4 月 30 日、2011 年 5 月 4 日、2011 年 5 月 7 日和 2011 年 6 月 1 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公司公告）。

八、报告期公司重大关联交易情况

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司购销商品、提供劳务发生的关联交易情况如下表：

单位：（人民币）万元

关联交易类别	明细类别	关联人	2011年1-6月份实际发生额	占同类交易的比例%
采购原材料	材 料	邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	748.61	0.49
		邯郸矿业集团聚能物资有限公司	2,225.24	1.45
		邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	10,028.67	6.53
		邯郸市峰煤建材有限责任公司	13.33	0.01
		河北煤炭科学研究院	3,221.39	2.10
		华北制药康欣有限公司	97.36	0.06
		峰峰集团	1,729.15	1.13
		邯矿集团	598.60	0.39
		冀中能源机械装备有限公司	3,575.05	2.33
		冀中能源集团金牛贸易有限公司	3,782.11	2.46
		冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	24.89	0.02
		邢矿集团	528.98	0.34
		张矿集团	273.13	2.73
		冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	4.95	0.00
		石家庄工业泵厂有限公司	93.17	0.06
		石家庄煤矿机械有限责任公司	1,088.97	0.71
		石家庄瑞丰煤业有限公司	188.32	0.12
		邢台矿业工程有限责任公司	39.58	0.03
		张家口第一煤矿机械有限公司	6.00	0.00
		煤 炭	邯郸市大力矿业有限公司	13,659.37
	邯郸市利泰实业有限责任公司		1,943.80	0.48
	邯郸市牛儿庄采矿有限公司		17,722.70	4.41
	邯郸市孙庄采矿有限公司		16,225.14	4.03
	邯郸通顺矿业有限公司		13,767.31	3.42

		峰峰集团	116,851.89	29.05	
		冀中能源井陘矿业集团有限公司	3,674.46	0.91	
		冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	1,375.95	0.34	
		冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	293.85	0.07	
	电 力	峰峰集团	9,666.05	35.99	
		邯矿集团	4,992.89	18.59	
	合 计			228,440.91	
销售商品	煤 炭	邯郸金华焦化有限公司	3.75	0.00	
		邯郸市峰滨经贸有限公司	5,168.24	0.40	
		河北峰煤焦化有限公司	3,428.82	0.26	
		河北邢矿硅业科技有限公司	226.50	0.02	
		峰峰集团	9,177.16	0.70	
		邯矿集团	674.80	0.05	
		冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	1,284.49	0.10	
		冀中能源集团金牛贸易有限公司	326.36	0.03	
		冀中能源井陘矿业集团有限公司	11,227.37	0.86	
		邢矿集团	82.72	0.01	
		张矿集团	160.77	0.01	
		冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	154.01	0.01	
		内蒙古特弘煤电集团有限责任公司	156.31	0.01	
		山西富顺能源有限公司	4,180.66	0.32	
		电 力	河北煤炭科学研究院	39.22	0.37
			邯矿集团	2,548.98	24.37
	邢矿集团		4,057.74	38.80	
	水 泥	河北邢矿硅业科技有限公司	2.81	0.08	
		邢台矿业工程有限责任公司	85.24	2.45	
	离子膜烧碱	华北制药股份有限公司	230.97	3.18	
		华北制药河北华民药业有限责任公司	166.03	2.29	
	蒸 汽	河北煤炭科学研究院	1.31	0.02	

		邢矿集团	855.01	11.32	
	PVC	邢台矿业工程有限责任公司	608.01	1.31	
	材 料	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	424.33	3.58	
		冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	3,285.94	27.73	
		邯矿集团	2,160.49	18.23	
		冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	236.87	2.00	
		冀中能源机械装备有限公司	3,187.05	26.89	
		邢矿集团	52.72	0.44	
		山西古县老母坡煤业有限公司	9.57	0.08	
		综 合 服 务	邯郸市大力矿业有限公司	18.15	2.94
			邯郸市牛儿庄采矿有限公司	131.36	21.31
	邯郸市孙庄采矿有限公司		12.62	2.05	
	邯郸通顺矿业有限公司		79.61	12.91	
	峰峰集团		1,207.17	195.81	
	邯矿集团		0.24	0.04	
	冀中能源集团金牛贸易有限公司		2.06	0.33	
	冀中能源集团		722.94	117.27	
	冀中能源井陘矿业集团有限公司		0.28	0.05	
	邢矿集团		0.53	0.09	
	张矿集团		3.05	0.49	
	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司		17.09	2.77	
	山西冀中能源集团有限责任公司		3.02	0.49	
	石家庄煤矿机械有限责任公司		0.22	0.04	
	邢台矿业工程有限责任公司		0.95	0.15	
	设 备		冀中能源机械装备有限公司	179.73	10.51
	合 计			56,583.27	
购买设备	设 备	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	142.48	0.11	
		河北煤炭科学研究院	873.29	0.66	
		冀中能源机械装备有限公司	5,188.23	3.91	

		张矿集团	1,384.99	1.04	
		冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	33.84	0.03	
		石家庄工业泵厂有限公司	59.53	0.04	
		石家庄煤矿机械有限责任公司	1,480.99	1.11	
	合 计		9,163.35		
接受劳务	工程施工	邯矿集团	9.12	0.01	
		邢台矿业工程有限责任公司	859.70	0.95	
		中煤河北煤炭建设第四工程处	65.83	0.07	
	修理服务	河北天择重型机械有限公司	1.93	0.01	
	劳 务	邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	35.00	0.13	
		河北冀南矿业安全检测检验有限公司	74.58	0.28	
		河北煤炭科学研究院	75.44	0.28	
		冀中能源机械装备有限公司	6.67	0.03	
		石家庄煤矿机械有限责任公司	116.88	0.44	
		邢台矿业工程有限责任公司	36.62	0.28	
		中煤河北煤炭建设第四工程处	0.48	0.00	
	综合服务	峰峰集团	11,516.23	24.03	
		冀中能源峰峰集团有限公司通信信息中心	19.83	0.04	
		邯矿集团	3,230.46	6.74	
		邢矿集团	4,424.62	9.23	
		合 计		20,473.39	
	总 计			314,660.92	

(二) 关联债权债务往来

单位：(人民币)万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
冀中能源集团有限责任公司	控股股东	-	-	-	12,457.90

注：2009 年 10 月，工行沧州南环支行将其享有公司控股子公司金牛化工的

171,606,903.86 元的债权转让给冀中能源集团,由此,与冀中能源集团形成债权债务关系,本期余额为 12,457.90 万元。

(三) 关联存贷款情况

报告期内,公司在冀中能源集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)的平均存款余额为 2,033.31 万元,累计在财务公司办理票据贴现 45,000 万元。

根据《信息披露业务备忘录第 37 号——涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》规定,公司聘请中磊会计师事务所对财务公司进行了风险持续评估,根据中磊会计师事务所出具的《关于冀中能源集团财务有限责任公司的风险评估报告》(中磊专审字[2011]第 10008 号),认为财务公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》,未发现财务公司存在违反中国银行监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情况,财务公司的资产负债比例符合该办法第三十四条的规定要求。

(四) 向金牛化工提供委托贷款的关联交易

公司第四届董事会第二十二次会议和 2010 年年度股东大会审议通过了《关于委托贷款续展暨关联交易的议案》,为了保证金牛化工的正常生产经营,提高经营发展能力,公司与金牛化工、财务公司签订了《委托借款框架协议》,公司通过财务公司为金牛化工提供的 7.5 亿元人民币贷款期限续展 2 年,具体每笔委托贷款的期限自其到期日起续展 2 年,贷款利率参考当时市场利率,协商确定。公司通过财务公司向金牛化工提供 7.5 亿元委托贷款,公司需向财务公司支付委托贷款手续费,该费用不高于其他金融机构办理同类业务的收费标准。(具体内容详见 2011 年 4 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上的公司公告)。报告期内,公司通过财务公司为金牛化工到期的两笔借款共计 1.8 亿元办理了续贷,向财务公司支付委托贷款手续费 1.8 万元。

(五) 向国控集团增资的关联交易

具体内容详见本报告第六节第二项“报告期内公司投资情况”的相关内容。

九、公司关联资金占用及对外担保情况

(一) 截止本报告期末，公司应收关联方 209,121,764.68 元，预付关联方 24,165,268.09 元，均为公司与关联方进行的日常关联交易形成，不存在控股股东及关联方非经营性资金占用的情况。

(二) 公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

公司独立董事对关联方资金占用情况和对外担保情况进行了专项说明，并发表了独立意见，认为公司控股股东及其下属企业因经营性往来占用上市公司资金符合相关法律、法规及规范性文件规定。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，公司当期和累计对外担保金额为零。

十、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司签订的重大交易合同情况

1、《鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权转让协议书》

具体内容详见本报告第六节第二项“报告期内公司投资情况”的相关内容。

2、《鄂尔多斯市铜川镇武媚牛煤矿兼并重组协议》

具体内容详见本报告第六节第二项“报告期内公司投资情况”的相关内容。

(二) 报告期内公司无承包、租赁其他公司资产情况

(三) 报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保情况

(四) 报告期内公司无委托理财事项

十一、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
重大资产重组		1、《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：1) 对暂由峰峰集	

<p>时所作承诺</p>	<p>冀中能源集团 峰峰集团 邯矿集团 张矿集团 冀中能源股份有限公司</p> <p>团、邯矿集团、张矿集团或其下属企业继续经营管理的与煤炭生产相关的资产，待相关矿井建设完成，具备生产能力和经营资质，建立了稳定的盈利模式，能够产生稳定利润或公司认为适当的时候，由公司选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该项竞争业务中的资产或业务纳入公司或由公司经营管理。</p> <p>2) 就在本次重组中以委托经营方式交公司经营管理的煤炭生产业务及资产，峰峰集团、邯矿集团、张矿集团将根据如下不同情况进一步采取措施以避免同业竞争：A、如相关矿井资源枯竭或《采矿许可证》到期且不能续展的，交易对方将就该矿井终止与冀中能源之间的委托经营，并依照相关程序关闭该矿井；B、如在委托经营期间，相关矿井探明的储量、生产能力增加，可开采年限延长，经公司同意，交易对方将该矿井经营性资产转让给公司；C、经公司同意并放弃购买权，交易对方可以将相关委托经营的矿井转让给无关联关系的第三方，但交易对方转让给第三方的条件不得优于转让给公司的条件。3) 就峰峰集团、邯矿集团现拥有的煤田探矿权，交易对方承诺在煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或公司要求时，将按照市场价格优先转让给冀中能源，如公司明确表示放弃该采矿权，则交易对方应当以不低于转让给公司的价格转让给无关联关系的第三方，不得自行开采。《关于避免同业竞争之进一步承诺函》承诺如下：“1) 承诺每月定期向公司通报上述暂由交易对方继续经营管理的煤炭业务及资产的情况，一旦该等煤矿和矿山企业具备了煤炭开采的正常生产经营条件，建立了稳定的盈利模式，能够产生稳定利润或公司认为适当的时候，由公司选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该项竞争业务中的资产或业务纳入公司或由公司经营管理。2) 承诺除根据《委托经营管理协议》约定，发生应当终止委托经营的事件外，该协议对交易对方及公司持续有效，交易对方不以其他任何理由，主张委托经营终止，或拒绝履行该协议。相关委托经营企业出现《委托经营管理协议》约定的应当终止委托经营的情形时，交易对方及相关委托经营企业应当向公司提供委托经营终止情形出现的证明文件、主管部门的批准文件等，在公司核查后，双方签署书面文件终止对该委托经营企业的委托经营。委托经营终止，交易对方及相关委托经营企业应当与公司核算并结清欠付的委托经营费用，返还公司在委托经营期间提供给委托经营企业使用的资金或资产。委托经营终止后，除交易对方与公司就采取其他方式（包括但不限于：依法关闭、停产、转让给冀中能源或其他无关联关系的第三方等）解决同业竞争的，委托经营企业均不得再从事煤炭开采及经营业务，如有违反，交易对方承诺将继续按照《委托经营管理协议》向公司支付该委托经营企业的委托经营管理费，该企业在终止委托经营后私自经营产生的收益由公司享有。委托经营终止后，公司可以向终止委托经营的企业派驻工作人员处理委托经营终止后的后续事宜，并对该企业终止委托经营后的经营管理情况进行监督，交易对方承诺对公司的监督无条件的予以配合。如交易对方或公司发现委托经营终止的情形消除，经公司同意后，交易对方将无条件恢复对该等委托经营企业的委托经营。交易对方及其下属企业拟转让委托经营企业的资产或股权，均需在审议该等资产或股权转让的董事会、股东会召开前，取得公司的书面同意，否则交易对方及其下属企业不得召开董事会、股东会审议上述委托经营企业资</p>	<p>承诺各方严格遵守了各项承诺。</p>
--------------	--	-----------------------

	<p>产或股权转让事宜，亦不得与相关第三方签署或达成委托经营企业资产或股权转让的任何协议、合同或其他文件。在同等条件下，公司对委托经营企业的资产或股权享有优先购买权。3) 承诺在交易对方拓展业务时，就可能存在竞争的情形均应在投资协议签署前或投资决定作出前书面征询公司意见，公司在核查后，如行使优先购买权的，交易对方将在合理期限内，将该项目移交或转让给公司。项目投资转让或移交所需办理的相关事宜由交易对方负责。如经核查，公司认为上述投资不存在同业竞争情形或符合《关于避免同业竞争的承诺函》规定的可由交易对方先行投资的项目，交易对方在取得公司出具的书面同意后，可以继续投资。就经公司同意，由交易对方先行投资的项目，交易对方应定期向公司通报项目进展情况，同时接受冀中能源的监督。一旦公司认为该等项目具备了注入上市公司的条件，交易对方将在收到公司书面收购通知后，立即与公司就该收购事项进行协商。在双方就收购达成一致意见前，该等项目可视情况交由公司经营。4) 承诺如交易对方及其下属其他企业存在违反《委托经营管理协议》、《关于避免同业竞争的承诺函》及《关于避免同业竞争之进一步承诺函》的相关义务及承诺，则交易对方将作为第一责任人承担全部的法律连带责任，并对其下属企业违反约定和承诺的行为承担连带责任。” 2 《关于关联交易承诺函》承诺如下：“(1) 不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2) 不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；(3) 将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；(4) 就冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团和张矿集团及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。” 3、关于所持股份锁定的承诺 (1) 峰峰集团、邯矿集团和张矿集团均承诺其认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，对于办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记完成之日起算锁定期。(2) 冀中能源集团承诺 3 年内不转让拥有的冀中能源权益的股份。4、冀中能源承诺：本公司将尽快办理采矿权资产的变更过户手续。5、关于盈利预测的承诺：峰峰集团、邯矿集团和张矿集团承诺冀中能源与本次交易对方约定标的资产在 2010 年、2011 年实现的净利润应在 2009 年盈利预测确认的净利润的基础上逐年递增 20%，如标的资产 2009 年、2010 年和 2011 年的实际实现的净利润数额未达到上述标准，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团应以现金方式向公司补足。6、关于保证上市公司独立性承诺：各方承诺保持冀中能源人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。7、关于完善上市公司法人治理结构的承诺：各方承诺将继续严格按照相关法律法规及公司内部管理制度的规定，保障股东大会、董事会、监事会的规范运行，确保公司信息披露及时准确，保障和鼓励公司监事、独立董事以及中小投资者对公司经营管理依法进行监督。公司将根据法律法规的变化及监管部门要求，结合公司的实际情况，及时对相关管理制度进行修订和完善，以确保公司法人治理结构持续完整规范，避免因控股股东一股独大造成公司中小股东利益损害的情形。</p>	
--	--	--

十二、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内，没有投资者实地调研、采访和书面问询，有电话沟通，其主要关注事项为公司生产经营情况和公司发行公司债券相关事宜，公司均已据实回复。

2011 年 5 月 24 日，公司参加了由河北证监局组织的河北省辖区内上市公司“2010 年度报告网上业绩说明会”活动，公司通过河北地区上市公司投资者关系互动平台对投资者提出的问题进行了答复。

十四、报告期公司公告索引

公告名称	刊载日期	刊载报刊及互联网网站检索路径
2010 年度业绩预告	2011-02-01	《证券时报》
公司章程修正案（草案）	2011-02-24	《中国证券报》
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-02-24	《上海证券报》
第四届董事会第二十次会议决议公告	2011-02-24	
关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的提示性公告	2011-03-14	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十一次会议决议公告	2011-03-17	
2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-03-17	
第四届董事会独立董事关于公司聘任副总经理之独立意见	2011-03-17	
2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-03-17	http://www.jznygf.com
关于 2010 年年度报告提前披露的提示性公告	2011-04-07	
第四届董事会第二十二次会议决议公告	2011-04-08	
关于公司 2010 年度会计政策变更的专项说明	2011-04-08	
重大资产重组 2010 年度业绩承诺实现情况说明专项审核报告	2011-04-08	
2010 年年度报告摘要	2011-04-08	

2011 年度日常关联交易公告	2011-04-08
2010 年年度审计报告	2011-04-08
第四届监事会第十一次会议决议公告	2011-04-08
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-04-08
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011-04-08
2010 年年度报告	2011-04-08
内部控制自我评价报告	2011-04-08
2010 年社会责任报告	2011-04-08
2010 年度独立董事述职报告	2011-04-08
第四届董事会独立董事关于第四届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见	2011-04-08
对外提供财务资助暨关联交易公告	2011-04-08
对外投资公告	2011-04-08
与财务公司持续关联交易的公告	2011-04-08
关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2011-04-16
国泰君安证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之持续督导工作报告书	2011-04-19
对外投资暨关联交易公告	2011-04-30
第四届董事会独立董事关于增资暨关联交易的独立意见	2011-04-30
第四届董事会第二十三次会议决议公告	2011-04-30
2011 年第一季度报告全文	2011-04-30
2011 年第一季度报告正文	2011-04-30
2011 年度公司债券信用评级报告	2011-04-30
关于 2011 年公司债券发行网上路演的公告	2011-04-30
公开发行公司债券募集说明书摘要	2011-04-30
公开发行公司债券募集说明书	2011-04-30
关于公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2011-04-30
2011 年公司债券发行公告	2011-04-30

关于 2011 年公司债券票面利率的公告	2011-05-04
关于召开 2010 年年度股东大会通知的提示性公告	2011-05-06
关于 2011 年公司债券发行结果的公告	2011-05-07
2010 年年度股东大会决议公告	2011-05-11
2010 年年度股东大会的法律意见书	2011-05-11
2010 年度分红派息、转增股本实施公告	2011-05-12
关于召开 2010 年度网上业绩说明会的提示性公告	2011-05-19
2011 年公司债券上市公告书	2011-06-01
关于子公司完成工商登记的提示性公告	2011-06-11
关于控股股东冀中能源集团有限责任公司签订股权转让合同的提示性公告	2011-06-11
关于收购武媚牛煤矿和乾新煤业进展的提示性公告	2011-06-24

第八节 财务报告

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注（附后）

第九节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。

二、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。

三、公司 2011 年半年度报告摘要。

冀中能源股份有限公司

二〇一一年八月九日

资产负债表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	5,573,063,721.07	4,881,278,425.87	2,415,156,920.98	1,668,703,771.92
交易性金融资产					
应收票据	五、2	5,464,684,361.11	4,810,062,031.73	2,510,950,105.68	2,193,651,314.26
应收账款	五、3	2,648,265,121.09	3,481,815,244.67	1,781,007,606.34	2,506,799,154.08
预付款项	五、4	1,191,715,172.14	874,030,097.47	572,547,932.38	370,661,692.89
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	382,093,696.13	425,148,363.06	255,958,726.17	288,121,761.77
存货	五、6	1,496,592,680.91	783,197,058.00	1,214,087,526.65	547,294,924.26
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7		1,290,000,000.00		1,290,000,000.00
流动资产合计		16,756,414,752.45	16,545,531,220.80	8,749,708,818.20	8,865,232,619.18
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、8	632,482,145.41	3,651,925,558.38	563,778,320.02	2,328,526,731.33
投资性房地产					
固定资产	五、9	12,057,974,142.45	6,949,043,671.26	12,205,718,463.34	7,182,314,457.43
在建工程	五、10	1,570,894,500.11	548,116,076.29	1,215,809,690.43	362,157,576.42
工程物资	五、11	26,610,164.28	6,521,648.31	15,293,572.62	393,162.39
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、12	2,978,893,730.41	1,323,612,252.30	2,199,028,974.12	1,379,131,402.52
开发支出					
商誉	五、13	172,423,780.16		172,423,780.16	
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、14	140,525,538.44	155,892,314.90	106,807,113.04	124,872,620.15
其他非流动资产	五、16	1,007,970,883.32			
非流动资产合计		18,587,774,884.58	12,635,111,521.44	16,478,859,913.73	11,377,395,950.24
资产总计		35,344,189,637.03	29,180,642,742.24	25,228,568,731.93	20,242,628,569.42

资产负债表（续）

2011年6月30日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、18	2,914,340,000.00	2,410,000,000.00	1,376,000,000.00	950,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、19	301,846,026.46		174,442,421.14	
应付账款	五、20	4,527,915,987.40	3,731,371,394.55	3,975,181,230.56	3,016,432,562.60
预收款项	五、21	1,026,389,451.20	828,571,145.99	1,057,639,500.20	789,523,580.32
应付职工薪酬	五、22	803,074,727.83	682,925,539.91	703,935,550.79	613,377,247.09
应交税费	五、23	460,277,678.41	345,580,627.03	457,772,498.88	488,154,230.81
应付利息	五、24	31,725,379.02	30,524,590.16		
应付股利	五、25	24,513,623.22	22,630,363.00	1,783,260.22	
其他应付款	五、26	2,338,987,411.58	1,407,726,902.45	1,643,318,844.12	1,157,099,705.51
一年内到期的非流动负债	五、27	960,050,000.00	153,800,000.00	740,675,000.00	183,800,000.00
其他流动负债	五、28	31,654,383.83	21,651,027.21	36,661,341.13	26,668,471.42
流动负债合计		13,420,774,668.95	9,634,781,590.30	10,167,409,647.04	7,225,055,797.75
非流动负债：					
长期借款	五、29	3,152,110,000.00	2,532,110,000.00	2,138,110,000.00	1,168,110,000.00
应付债券		3,970,844,296.07	3,970,844,296.07		
长期应付款					
专项应付款	五、30	1,554,870.10	1,554,870.10	1,752,670.10	1,752,670.10
预计负债	五、31	269,969.00		1,359,303.20	
递延所得税负债	五、14	380,984,887.12		181,598,022.45	
其他非流动负债	五、32	254,670,778.67	155,965,508.97	267,891,664.82	163,752,183.83
非流动负债合计		7,760,434,800.96	6,660,474,675.14	2,590,711,660.57	1,333,614,853.93
负债合计		21,181,209,469.91	16,295,256,265.44	12,758,121,307.61	8,558,670,651.68
股东权益：					
股本	五、33	2,312,884,204.00	2,312,884,204.00	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00
资本公积	五、34	3,105,617,057.43	3,153,123,563.97	3,570,946,134.97	3,617,205,852.18
减：库存股					
专项储备	五、35	764,499,054.24	553,058,830.04	462,948,764.90	291,105,072.37
盈余公积	五、36	946,157,345.25	946,157,345.25	946,157,345.25	946,157,345.25
未分配利润	五、37	5,971,049,897.81	5,920,162,533.54	5,573,681,956.40	5,673,047,545.94
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		13,100,207,558.73	12,885,386,476.80	11,710,176,303.52	11,683,957,917.74
少数股东权益		1,062,772,608.39		760,271,120.80	
股东权益合计		14,162,980,167.12	12,885,386,476.80	12,470,447,424.32	11,683,957,917.74
负债和股东权益总计		35,344,189,637.03	29,180,642,742.24	25,228,568,731.93	20,242,628,569.42

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

现金流量表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2011年1-6月份

单位：人民币元

项 目	附注	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		19,831,361,997.47	15,972,372,460.94	14,704,544,928.48	13,150,822,916.28
收到的税费返还		23,760,813.17	20,960,712.12	3,154,007.97	1,828,675.73
收到其他与经营活动有关的现金	五、50	225,260,719.85	87,886,036.11	104,671,814.05	95,290,248.55
经营活动现金流入小计		20,080,383,530.49	16,081,219,209.17	14,812,370,750.50	13,247,941,840.56
购买商品、接受劳务支付的现金		14,410,517,724.01	11,560,793,301.10	9,464,543,421.54	8,914,154,597.64
支付给职工以及为职工支付的现金		2,545,627,048.60	2,269,848,694.54	1,952,405,342.15	1,714,061,337.54
支付的各项税费		2,799,452,331.11	2,450,078,148.13	1,756,792,148.52	1,551,246,166.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	1,206,310,635.65	947,571,197.07	559,533,243.56	321,655,965.86
经营活动现金流出小计		20,961,907,739.37	17,228,291,340.84	13,733,274,155.77	12,501,118,067.64
经营活动产生的现金流量净额		-881,524,208.88	-1,147,072,131.67	1,079,096,594.73	746,823,772.92
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			620,000,000.00	50,000,000.00	485,000,000.00
取得投资收益收到的现金			42,248,460.66	957,162.52	22,602,264.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		406,700.00		1,400,008.40	269,284.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,283,455.30			
收到其他与投资活动有关的现金	五、50	8,606,513.92	5,484,009.93	37,449,729.61	35,033,903.47
投资活动现金流入小计		22,296,669.22	667,732,470.59	89,806,900.53	542,905,452.29
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		531,919,896.09	346,412,009.52	1,226,483,578.70	905,344,774.45
投资支付的现金		60,970,883.32	673,000,000.00	102,000,000.00	620,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,203,960,398.51	1,202,029,116.68	317,022,641.16	234,412,342.21
支付其他与投资活动有关的现金	五、50				60,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,796,851,177.92	2,221,441,126.20	1,645,506,219.86	1,819,757,116.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,774,554,508.70	-1,553,708,655.61	-1,555,699,319.33	-1,276,851,664.37
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		4,304,340,000.00	3,935,000,000.00	1,041,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		8,304,340,000.00	7,935,000,000.00	1,041,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,532,822,800.00	1,141,197,800.00	698,809,182.78	286,248,590.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		903,432,163.21	845,289,548.36	215,691,680.93	215,138,482.79
其中：子公司支付少数股东的现金股利		916,739.78		1,120,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50	42,585,166.17	35,157,210.41	2,201,350.85	1,656,903.09
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		2,478,840,129.38	2,021,644,558.77	916,702,214.56	503,043,975.88
筹资活动产生的现金流量净额		5,825,499,870.62	5,913,355,441.23	124,297,785.44	-103,043,975.88
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	五、51	3,169,421,153.04	3,212,574,653.95	-352,304,939.16	-633,071,867.33
加：期初现金及现金等价物余额	五、51	2,257,264,066.53	1,668,703,771.92	2,256,154,365.23	1,646,714,160.25
六、期末现金及现金等价物余额	五、51	5,426,685,219.57	4,881,278,425.87	1,903,849,426.07	1,013,642,292.92

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

利 润 表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2011年 1-6 月份

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、38	19,393,206,391.00	15,606,826,400.21	16,066,694,797.77	13,406,943,306.48
减：营业成本	五、38	14,684,591,787.14	11,666,363,505.48	12,298,352,293.41	10,215,941,840.79
营业税金及附加	五、39	196,940,462.54	176,103,771.06	169,364,697.61	156,470,340.18
销售费用	五、40	292,727,183.08	180,860,938.27	203,176,974.95	129,236,922.93
管理费用	五、41	1,568,933,692.25	1,331,057,911.93	1,287,742,605.24	1,091,664,561.07
财务费用	五、42	253,162,823.77	178,036,974.60	110,736,187.89	39,944,956.05
资产减值损失	五、43	157,684,253.25	132,556,506.79	242,189,592.58	274,974,261.85
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)	五、44	20,209,272.60	61,342,605.27	1,358,915.71	22,602,264.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,209,272.60	19,094,144.61	595,234.46	
二、营业利润(损失以“-”号填列)		2,259,375,461.57	2,003,189,397.35	1,756,491,361.80	1,521,312,687.83
加：营业外收入	五、45	77,986,097.49	38,559,072.37	30,818,204.73	19,532,150.68
减：营业外支出	五、46	27,719,979.72	12,070,050.71	37,677,300.81	13,774,265.45
其中：非流动资产处置损失		695,406.33		1,153,205.91	162,615.40
三、利润总额(损失以“-”号填列)		2,309,641,579.34	2,029,678,419.01	1,749,632,265.72	1,527,070,573.06
减：所得税费用	五、47	601,951,289.80	510,477,119.41	427,233,155.81	359,861,591.12
四、净利润(损失以“-”号填列)		1,707,690,289.54	1,519,201,299.60	1,322,399,109.91	1,167,208,981.94
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司股东的净利润		1,669,454,253.41	1,519,201,299.60	1,301,309,928.72	1,167,208,981.94
少数股东损益		38,236,036.13		21,089,181.19	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、48	0.7218		0.5626	
(二) 稀释每股收益	五、48	0.7218		0.5626	
六、其他综合收益	五、49	-1,505,447.21	-1,505,447.21		
七、综合收益总额		1,706,184,842.33	1,517,695,852.39	1,322,399,109.91	1,167,208,981.94
归属于母公司股东的综合收益总额		1,667,948,806.20	1,517,695,852.39	1,301,309,928.72	1,167,208,981.94
归属于少数股东的综合收益总额		38,236,036.13		21,089,181.19	

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

合并股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2011年1-6月份

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,156,442,102.00	3,570,946,134.97		462,948,764.90	946,157,345.25	5,573,681,956.40		760,271,120.80	12,470,447,424.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,156,442,102.00	3,570,946,134.97		462,948,764.90	946,157,345.25	5,573,681,956.40		760,271,120.80	12,470,447,424.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,156,442,102.00	-465,329,077.54		301,550,289.34		397,367,941.41		302,501,487.59	1,692,532,742.80
（一）净利润						1,669,454,253.41		38,236,036.13	1,707,690,289.54
（二）其他综合收益		-1,505,447.21							-1,505,447.21
上述（一）和（二）小计		-1,505,447.21				1,669,454,253.41		38,236,036.13	1,706,184,842.33
（三）股东投入和减少资本		-1,246,789.33		3,107,929.03				244,128,845.71	245,989,985.41
1. 股东投入资本		-1,246,789.33		3,107,929.03				244,128,845.71	245,989,985.41
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-578,221,051.00		-2,800,000.00	-581,021,051.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-578,221,051.00		-2,800,000.00	-581,021,051.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转	1,156,442,102.00	-462,576,841.00				-693,865,261.00			
1. 资本公积转增股本	462,576,841.00	-462,576,841.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	693,865,261.00					-693,865,261.00			
（六）专项储备				298,442,360.31				22,936,605.75	321,378,966.06
1. 本期提取				629,634,347.30				44,389,730.48	674,024,077.78
2. 本期使用（以负号填列）				-331,191,986.99				-21,453,124.73	-352,645,111.72
（七）其他									
四、本年年末余额	2,312,884,204.00	3,105,617,057.43		764,499,054.24	946,157,345.25	5,971,049,897.81		1,062,772,608.39	14,162,980,167.12

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

合并股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2010年1-6月份

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,156,442,102.00	3,566,904,366.34		377,645,236.13	717,087,942.54	3,700,974,758.56		714,562,382.54	10,233,616,788.11
加：会计政策变更						282,958,423.12		-282,991,065.55	-32,642.43
前期差错更正									
其他					87,538.54	787,846.89			875,385.43
二、本年初余额	1,156,442,102.00	3,566,904,366.34		377,645,236.13	717,175,481.08	3,984,721,028.57		431,571,316.99	10,234,459,531.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,041,768.63		85,303,528.77	228,981,864.17	1,588,960,927.83		328,699,803.81	2,235,987,893.21
（一）净利润						2,396,163,843.00		90,962,218.16	2,487,126,061.16
（二）其他综合收益		7,150,692.15							7,150,692.15
上述（一）和（二）小计		7,150,692.15				2,396,163,843.00		90,962,218.16	2,494,276,753.31
（三）股东投入和减少资本		-3,108,923.52						203,190,113.65	200,081,190.13
1. 股东投入资本								210,345,051.19	210,345,051.19
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-3,108,923.52							
（四）利润分配					228,981,864.17	-807,202,915.17		-1,120,000.00	-579,341,051.00
1. 提取盈余公积					228,981,864.17	-228,981,864.17			
2. 对股东的分配						-578,221,051.00		-1,120,000.00	-579,341,051.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				85,303,528.77				35,667,472.00	120,971,000.77
1. 本期提取				1,387,658,744.18				88,303,476.22	1,475,962,220.40
2. 本期使用（以负号填列）				-1,302,355,215.41				-52,636,004.22	-1,354,991,219.63
（七）其他									
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,570,946,134.97		462,948,764.90	946,157,345.25	5,573,681,956.40		760,271,120.80	12,470,447,424.32

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

母公司股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2011年1-6月份

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,156,442,102.00	3,617,205,852.18		291,105,072.37	946,157,345.25	5,673,047,545.94	11,683,957,917.74
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,156,442,102.00	3,617,205,852.18		291,105,072.37	946,157,345.25	5,673,047,545.94	11,683,957,917.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,156,442,102.00	-464,082,288.21		261,953,757.67		247,114,987.60	1,201,428,559.06
（一）净利润						1,519,201,299.60	1,519,201,299.60
（二）其他综合收益		-1,505,447.21					-1,505,447.21
上述（一）和（二）小计		-1,505,447.21				1,519,201,299.60	1,517,695,852.39
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-578,221,051.00	-578,221,051.00
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-578,221,051.00	-578,221,051.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转	1,156,442,102.00	-462,576,841.00				-693,865,261.00	
1. 资本公积转增股本	462,576,841.00	-462,576,841.00					
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	693,865,261.00					-693,865,261.00	
（六）专项储备				261,953,757.67			261,953,757.67
1. 本期提取				541,300,618.74			541,300,618.74
2. 本期使用（以负号填列）				-279,346,861.07			-279,346,861.07
（七）其他							
四、本年年末余额	2,312,884,204.00	3,153,123,563.97		553,058,830.04	946,157,345.25	5,920,162,533.54	12,885,386,476.80

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人： 陈立军

公司会计机构负责人： 郑温雅

母公司股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2010年1-6月份

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,156,442,102.00	3,610,055,160.03		259,059,667.87	717,087,942.54	4,189,643,972.51	9,932,288,844.95
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他					87,538.54	787,846.89	875,385.43
二、本年年初余额	1,156,442,102.00	3,610,055,160.03		259,059,667.87	717,175,481.08	4,190,431,819.40	9,933,164,230.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,150,692.15		32,045,404.50	228,981,864.17	1,482,615,726.54	1,750,793,687.36
（一）净利润						2,289,818,641.71	2,289,818,641.71
（二）其他综合收益		7,150,692.15					7,150,692.15
上述（一）和（二）小计		7,150,692.15				2,289,818,641.71	2,296,969,333.86
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					228,981,864.17	-807,202,915.17	-578,221,051.00
1. 提取盈余公积					228,981,864.17	-228,981,864.17	
2. 对股东的分配						-578,221,051.00	-578,221,051.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				32,045,404.50			32,045,404.50
1. 本期提取				1,241,909,214.51			1,241,909,214.51
2. 本期使用（以负号填列）				-1,209,863,810.01			-1,209,863,810.01
（七）其他							
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,617,205,852.18		291,105,072.37	946,157,345.25	5,673,047,545.94	11,683,957,917.74

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

财务报表附注

一、公司基本情况

冀中能源股份有限公司（原名河北金牛能源股份有限公司，以下简称“本公司”）是经国家经贸委国经贸企改[1998]571号文批准，由冀中能源邢台矿业集团有限责任公司（原名邢台矿业（集团）有限责任公司）独家发起，于1999年8月26日以募集方式设立的股份有限公司，营业执照号13000010013011/1，注册资本42,500万元。其中国有法人股32,500万股，社会公众流通股10,000万股。社会公众股于1999年9月9日在深圳证券交易所挂牌上市。

2004年8月本公司发行可转换公司债券700,000,000元，2005年可转换公司债券转为股本87,959,173股，2006年可转换公司债券转为股本3,575,867股，2007年可转换公司债券转为股本971,587股；2008年3月可转换公司债券转为股本40,682股；本公司可转换公司债券已于2008年3月11日停止转股，本公司已按可转换公司债券面值加计当年利息即101.28元/张，赎回了在赎回日之前尚未转股的380张可转换公司债券，2008年3月18日，通过股东托管券商直接将赎回款项划入了可转换公司债券持有人的资金账户，可转换公司债券相应注销并于2008年3月19日摘牌。

根据本公司2004年股东大会决议，本公司实施资本公积转增股本的方案，具体为每10股转增6股，实际转增股本270,405,224股；2005年本公司实施股权分置改革，具体对价方案为：方案实施股权登记日（即2005年6月24日）登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得国有法人股支付的2.5股股份对价。国有法人股本次股权分置共支付对价65,799,732股，支付对价后，国有法人股换取流通权，变为限售流通股。2007年7月5日，有限售条件流通股39,159,946股已解除限售可上市流通，2008年12月29日，有限售条件流通股415,040,322股已解除限售可上市流通。2008年9月24日，营业执照注册号变更为1300000000097351/1，注册资本变更为787,952,533元。

根据本公司2009年第一次临时股东大会决议，并经2009年7月29日中国证券监督管理委员会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707号）文件，核准本公司向冀中能源峰峰集团有限公司（以下简称“峰峰集团”）发行229,670,366股、向冀中能源邯郸矿业集团有限公司（以下简称“邯矿集团”）93,558,477股、向冀中能源张家口矿业集团有限公司（以下简称“张矿集团”）发行45,260,726股购买相关资产，并于2009年12月8日完成相关证券登记手续，本次发行股份登记完成后，本公司总股本为1,156,442,102股。2010年4月29日，本公司完成了相应的工商变更手续，注册资本变更为1,156,442,102元。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，本公司名称由“河北金牛能源股份有限公司”变更为“冀中能源股份有限公司”，并于2010年1月12日办理完成更名的工商变更登记手续。

根据本公司2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配方案》，以2010年度末总股本1,156,442,102股为基数，向全体股东按每10股送6股派现金红利5元（含税），共计分配利润1,272,086,312元；同时以资本公积转增股本，以2010年度末总股本1,156,442,102股为基数，向全体股东按每10股转增4股，共计转增462,576,840股。2011

年6月9日，本公司完成了相应的工商变更手续，注册资本变更为2,312,884,204.00元。

本公司经营范围：煤炭批发（资格证有效期至2013年7月1日）；本企业自产水泥、无碱玻璃纤维及制品的销售；房屋及设备租赁；钢材及设备配件、五金电料的经销；货物和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；二氯乙烷的批发、零售（票面，危险化学品许可证有效期至2011年8月1日）；以下限有资质的分支机构经营：煤炭开采；水泥用石灰岩、水泥配料用砂岩露天开采；水泥、无碱玻璃纤维及制品、电力、蒸汽的生产；会议、婚庆礼仪及保洁洗衣服务；日用杂品、服装、鲜花礼品、预包装食品零售；正餐（含凉菜）、住宿服务；污水处理及处理后中水的销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年中期的财务状况以及2011年中期的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

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。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司根据各项指标的测算和未来的业务发展趋势以及本公司的抗风险能力，确定期末余额达到1,000万元（含1,000万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）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	账龄较长且近几年没有发生业务往来和还款行为的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	10	10
1-2年	15	15
2-3年	20	20
3年以上	25	25

本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为材料采购、原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司原材料采用计划成本核算，月末按材料综合差异率结转应分摊的材差。其他各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，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。

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35 年	3-5	4.85-2.71
机器设备	6-15 年	3-5	16.17-6.33
运输设备	4-8 年	3-5	24.25-11.88
其他设备	3-8 年	3-5	32.33-11.88
井巷	工作量法	--	2.5 元/吨原煤

本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-45 年	5-10	3.80-2.00
机器设备	8-18 年	5-10	11.88-5.00
运输设备	6-12 年	5-10	15.83-7.50
其他设备	5-14 年	5-10	19.00-6.42

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

23、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资

产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

26、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号文和财建[2005]168号文的有关规定，按15-45元/吨提取安全生产费用，按8.5-10元/吨提取维简费（包括2.5元/吨井巷费用）。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、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。

经营分部，是指本公司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）企业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）企业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。

本公司报告分部包括：

- （1）煤炭业务分部，生产及销售煤炭产品；
- （2）电力业务分部，生产及销售电力；
- （3）建材业务分部，生产及销售水泥，玻璃纤维及相关产品；
- （4）化工业务分部，生产及销售PVC及相关产品；
- （5）贸易业务分部，代理销售各种产品；

（6）其他业务分部。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，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假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）本报告期主要会计政策变更未发生变更。

（2）本报告期主要会计估计未发生变更。

30、本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
营业税	应税收入	3、5
资源税	原煤销售数量	3、3.2元/吨
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

本公司下属分公司异地独立缴纳所得税，执行的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

- (1) 根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)，经主管税务机关确认，本公司下属各水泥厂符合资源综合利用产品享受增值税税收优惠政策的相应条款规定，享受增值税即征即退的优惠。
- (2) 根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)，经主管税务机关确认，本公司下属各研石电厂符合资源综合利用产品享受增值税税收优惠政策的相应条款规定，享受增值税即征即退50%的优惠。
- (3) 根据《财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2009]11号)，本公司向居民供热取得的采暖费收入免征增值税。
- (4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)，本公司之子公司之子公司北京华夏新达软件股份有限公司被北京市科学技术委员会认定为软件企业，自2000年6月24日起至2010年底以前，其销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。
- (5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》(财税[2008]117号)规定，本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司销售甲醇、蒸汽取得的收入，减按90%计入应纳税收入总额。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

- (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
张家口金牛能源有限责任公司	控股	河北 张家口	项目 筹建	3,000.00	对煤炭开采、洗选加工、铁路运输、坑口电厂项目筹建	100.00	100.00	是
金牛天铁煤焦化有限公司	控股	河北 涉县	煤焦 化	66,000.00	焦炭和煤气制造,化工产品以及焦炭的附属产品;技术咨询等劳务服务等	50.00	50.00	是
河北金牛旭阳化工有限公司	控股	河北 邢台	煤化 工	15,000.00	甲醇及附加化工产品的生产、销售	50.00	50.00	是
邢台金牛玻纤有限责任公司	全资	河北 邢台	非金 属材 料	20,000.00	玻璃纤维及制品制造、销售,自营和代理各类商品的进出口业务	100.00	100.00	是
冀中能源内蒙古有限公司	全资	内蒙 古鄂 尔多 斯	煤化 工	100,000.00	建筑材料、化工产品、工矿产品及配件、焦炭、铁矿石、铁精粉等	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
张家口金牛能源有限责任公司	30,000,000.00	--	--	--
金牛天铁煤焦化有限公司	330,000,000.00	--	324,170,615.87	--
河北金牛旭阳化工有限公司	75,000,000.00	--	135,745,148.29	--
邢台金牛玻纤有限责任公司	530,363,264.15	--	--	--
冀中能源内蒙古有限公司	1,000,000,000.00	--	--	--

A、通过张家口金牛能源有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
沽源金牛能源有限责任公司	全资	③	河北 张家 口	项目 筹建	1,310.00	煤炭开采销售、洗选加工;煤产品深加工、销售	100.00	100.00	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过张家口金牛能源有限责任公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
沽源金牛能源有限责任公司	45,000,000.00	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
寿阳县段王煤化有限责任公司	控股	山西晋中	原煤开采	10,000.00	开采原煤、煤制品加工；煤炭批发经营	72.00	72.00	是
寿阳县天泰煤业有限责任公司	控股	山西晋中	原煤开采	857.00	该矿筹建项目相关服务	80.00	80.00	是
河北金牛化工股份有限公司	控股	河北沧州	化工	42,142.00	化工原料的生产销售，塑料制品、建筑材料的批发零售，水泥的制造销售等	30.29	30.29	是
河北金牛邢北煤业有限公司	控股	河北邢台	原煤开采	3,022.22	煤炭开采	51.00	51.00	是
邢台东庞通达煤电有限公司	全资	河北邢台	原煤开采	7,725.00	煤炭开采、煤炭生产与加工、发电、供热、煤电热综合利用、粉煤灰制品加工与销售	100.00	100.00	是
鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司	控股	内蒙古鄂尔多斯	原煤开采	1,818.00	煤炭开采	51.00	51.00	是

续：

子公司全称	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
寿阳县段王煤化有限责任公司	340,134,625.76	--	233,574,131.64	--
寿阳县天泰煤业有限责任公司	50,300,000.00	--	138,928.43	--
河北金牛化工股份有限公司	72,053,433.00	--	-258,744,329.85	--
河北金牛邢北煤业有限公司	86,000,000.00	--	40,038,808.93	19,749,903.73
邢台东庞通达煤电有限公司	260,250,000.00	--	--	--
鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司	252,810,129.65	--	245,882,056.38	--

说明：根据本公司与山西煤炭运销集团晋中寿阳有限公司（原“山西省煤炭运销总公司晋中分公司寿阳县公司，以下简称“煤运公司”）签署的关于寿阳县天泰煤业有限责任

公司股权转让协议书，煤运公司不按持股比例参与税后分红，只享受税前约定收益。

A、通过寿阳县段王煤化有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
山西金牛矿业机械有限公司	全资	②	山西晋中	煤矿机械	3,000.00	煤矿机械设备及配件	100.00	100.00	是
寿阳县麓源科技工贸有限责任公司	控股	③	山西晋中	加工贸易	200.00	金属加工；机械、建筑材料制造；经营工矿配件、日用百货等	56.00	56.00	是
寿阳县友众煤业有限公司	控股	③	山西晋中	煤炭开采	6,000.00	开采原煤	51.00	51.00	是
山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司	控股	③	山西晋中	煤炭开采	648.90	煤炭技改扩建相关服务（不包括煤炭开采）	51.00	51.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过寿阳县段王煤化有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山西金牛矿业机械有限公司	12,594,617.77	--	--	--
寿阳县麓源科技工贸有限责任公司	1,120,000.00	--	10,958,127.04	-824,992.32
寿阳县友众煤业有限公司	130,000,000.00	--	169,578,398.92	--
山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司	132,600,000.00	--	136,757,322.02	--

B、通过河北金牛化工股份有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
揭阳华南沧化实业有限责任公司	控股	①	广东揭阳	化工	5,432.33	聚氯乙烯树脂的销售	85.93	85.93	是
河北沧骅储运有限公司	控股	①	河北沧州	运输	15,000.00	化学品储运、运输、装卸	93.33	93.33	是
北京华夏新达软件股份有限公司	控股	①	北京	软件开发	4,200.00	计算机软件开发、技术转让、技术培训等	66.67	66.67	是
沧州引大入港输水有限公司	控股	①	河北沧州	原水供应	3,550.00	原水供应	68.45	68.45	是
河北金牛物流有限公司	全资	①	河北沧州	物流	2,000.00	贸易、运输	100.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过河北金牛化工股份有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
揭阳华南沧化实业有限责任公司	46,680,477.70	--	6,015,428.55	13,594.49
河北沧骈储运有限公司	139,096,600.00	--	7,642,392.25	--
北京华夏新达软件股份有限公司	28,000,000.00	--	-2,256,067.15	3,642.41
沧州引大入港输水有限公司	24,300,000.00	--	13,271,647.07	--
河北金牛物流有限公司	20,000,000.00	--	--	--

2、合并范围说明

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
金牛天铁煤焦化有限公司	50.00	具备实质控制权
河北金牛化工股份有限公司	30.29	具备实质控制权
河北金牛旭阳化工有限公司	50.00	具备实质控制权

说明：

① 根据本公司与天津铁厂合资成立金牛天铁煤焦化有限公司的经营合同约定，本公司出任董事会中5名董事中的3名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对金牛天铁煤焦化有限公司合并报表。

② 本公司出任河北金牛化工股份有限公司董事会中7名董事中的4名（注：另外3名为独立董事），因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对河北金牛化工股份有限公司合并报表。

③ 本公司出任河北金牛旭阳化工有限公司董事会中7名董事中的4名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对河北金牛旭阳化工有限公司合并报表。

3、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

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

冀中能源内蒙古有限公司	1,000,124,256.67	124,256.67
鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司	501,800,115.06	--

五、合并财务报表项目注释

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
现金：			5,066,600.83			1,053,709.67
人民币			5,066,600.83			1,053,709.67
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款：			5,559,021,192.57			2,220,742,629.27
人民币			5,559,019,151.21			2,220,740,542.85
美元	315.20	6.4764	2,041.36	315.04	6.6227	2,086.42
银行存款中：财 务公司存款			500,421,154.84			1,271,163,954.15
其中：人民币			500,421,154.84			1,271,163,954.15
美元	--	--	--	--	--	--
其他货币资金：			8,975,927.67			193,360,582.04
人民币			8,975,927.67			193,360,582.04
美元	--	--	--	--	--	--
合 计			5,573,063,721.07			2,415,156,920.98

说明：

- （1）期末使用受到限制的其他货币资金 146,378,501.50 元，为本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司银行承兑汇票保证金存款 146,378,501.50 元。
- （2）财务公司存款为存放在冀中能源集团财务有限责任公司的存款，冀中能源集团财务有限责任公司系冀中能源集团有限责任公司之子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0029H213010001。
- （3）本公司重大资产重组所涉及的银行账户变更手续尚未办理完毕。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,458,342,867.11	2,501,637,613.08

商业承兑汇票	--	--
国内信用证	6,341,494.00	9,312,492.60
合 计	5,464,684,361.11	2,510,950,105.68

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。

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

① 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已贴现或质押的商业承兑票据，无逾期应收票据。

② 本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 3,332,265,130.69 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
上海闽路润贸易有限公司	2011-01-20	2011-07-20	11,000,000.00	银行承兑汇票
山东兴鼎薄板有限公司	2011-01-24	2011-07-24	10,000,000.00	银行承兑汇票
南阳市明城物资有限责任公司	2011-01-25	2011-07-25	10,000,000.00	银行承兑汇票
天津市隆康国际贸易有限公司	2011-01-27	2011-07-27	10,000,000.00	银行承兑汇票
港丰科技（大连）有限公司	2011-01-28	2011-07-28	10,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			51,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	4.00	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	2,953,788,521.62	94.01	305,523,400.53	10.34
组合小计	2,953,788,521.62	94.01	305,523,400.53	10.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,670,288.87	1.99	62,670,288.87	100.00
合 计	3,142,015,673.23	100.00	493,750,552.14	15.71

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数
-----	-------

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	5.76	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,982,955,490.68	90.91	201,947,884.34	10.18
组合小计	1,982,955,490.68	90.91	201,947,884.34	10.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,722,995.16	3.33	72,722,995.16	100.00
合 计	2,181,235,348.58	100.00	400,227,742.24	18.35

说明：

A、账龄组合，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		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	2,915,024,352.92	98.69	290,611,680.69	1,946,491,793.51	98.16	193,077,208.26
1至2年	15,626,598.08	0.53	2,343,081.43	20,957,649.50	1.06	3,074,068.52
2至3年	13,012,027.64	0.44	2,574,364.71	9,185,747.54	0.46	1,804,942.24
3年以上	10,125,542.98	0.34	9,994,273.70	6,320,300.13	0.32	3,991,665.32
合 计	2,953,788,521.62	100.00	305,523,400.53	1,982,955,490.68	100.00	201,947,884.34

B、期末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	坏账准备	计提比例%	计提理由
沧州化工实业（集团）进出口公司	96,247,487.50	96,247,487.50	100.00	预计无法收回
汕头市宝丰塑胶有限公司	16,231,900.00	16,231,900.00	100.00	预计无法收回
河北沧州化工实业集团有限公司	13,077,475.24	13,077,475.24	100.00	预计无法收回
合 计	125,556,862.74	125,556,862.74	100.00	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
济南化肥厂有限责任公司	8,065,868.01	8,065,868.01	100.00	预计无法收回
迁安造纸厂	4,181,280.41	4,181,280.41	100.00	预计无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京友联大厂贸易有限公司	3,539,193.91	3,539,193.91	100.00	预计无法收回
汕头市全丰塑胶制品有限公司	2,376,710.68	2,376,710.68	100.00	预计无法收回
河北宝冀能源有限公司	2,091,844.52	2,091,844.52	100.00	预计无法收回
邢台红日森禾纸业有限公司	1,981,058.87	1,981,058.87	100.00	预计无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	1,834,114.05	1,834,114.05	100.00	预计无法收回
安阳化学工业集团有限责任公司	1,712,134.75	1,712,134.75	100.00	预计无法收回
北京盈升混凝土公司	1,634,989.75	1,634,989.75	100.00	预计无法收回
广州昌九实业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
天津市有机合成厂	1,414,341.99	1,414,341.99	100.00	预计无法收回
荏平县造纸总厂	1,376,078.80	1,376,078.80	100.00	预计无法收回
北京富鹏混凝土公司	1,360,829.40	1,360,829.40	100.00	预计无法收回
河南省新乡县第三塑料厂	1,316,701.80	1,316,701.80	100.00	预计无法收回
中捷农场新鑫建材有限公司	1,250,707.16	1,250,707.16	100.00	预计无法收回
揭阳华南沧化实业有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	预计无法收回
其他 256 笔应收账款	25,834,434.77	25,834,434.77	100.00	预计无法收回
合 计	62,670,288.87	62,670,288.87	100.00	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
江苏中意玻璃钢有限公司	货款	463,993.73	无法收回	否
合 计		463,993.73		

(3) 期末应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况见附注六、6。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	317,528,654.18	1年以内	10.11
第二名	非关联方	315,378,977.38	1年以内	10.04
第三名	非关联方	195,718,564.42	1年以内	6.23
第四名	非关联方	185,111,674.56	1年以内	5.89
第五名	非关联方	91,106,163.91	1年以内	2.90
合 计		1,104,844,034.45		35.16

(5) 期末应收关联方账款情况见附注六、6。

(6) 期末本公司不存在终止确认应收账款的情况。

(7) 期末本公司不存在以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,085,096,587.51	90.73	--	461,203,652.18	79.95	--
1至2年	38,734,887.26	3.24	--	47,756,377.47	8.28	--
2至3年	26,141,827.11	2.18	--	48,587,835.48	8.42	412,516.45
3年以上	46,039,885.91	3.85	4,298,015.65	19,298,082.90	3.35	3,885,499.20
合计	1,196,013,187.79	100.00	4,298,015.65	576,845,948.03	100.00	4,298,015.65

说明：账龄在1年以上的预付账款主要为尚未结算的工程预付款和设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	120,238,207.13	1年以内	尚未结算
第二名	非关联方	91,572,218.68	1年以内	尚未结算
第三名	非关联方	34,825,200.00	1至2年	尚未结算
第四名	非关联方	29,890,212.00	1年以内	尚未结算
第五名	非关联方	26,365,846.94	1年以内	尚未结算
合计		302,891,684.75		

(3) 期末预付款项中持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项见附注六、6。

(4) 期末预付账款坏账准备余额4,298,015.65元，全部为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司计提。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,008,644,984.05	66.61	1,008,644,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	475,264,768.95	31.39	93,171,072.82	19.60

组合小计	475,264,768.95	31.39	93,171,072.82	19.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,307,031.09	2.00	30,307,031.09	100.00
合 计	1,514,216,784.09	100.00	1,132,123,087.96	74.77

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,008,644,984.05	74.98	1,008,644,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	307,554,492.44	22.86	51,595,766.27	16.78
组合小计	307,554,492.44	22.86	51,595,766.27	16.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,943,880.85	2.16	28,943,880.85	100.00
合 计	1,345,143,357.34	100.00	1,089,184,631.17	80.97

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	352,602,083.39	74.19	35,740,820.55	177,508,363.95	57.72	17,373,511.73
1至2年	70,598,951.39	14.85	14,494,435.42	28,846,655.70	9.38	4,314,852.72
2至3年	21,508,010.66	4.53	14,344,219.85	28,616,444.17	9.30	5,647,466.55
3年以上	30,555,723.51	6.43	28,591,597.00	72,583,028.62	23.60	24,259,935.27
合 计	475,264,768.95	100.00	93,171,072.82	307,554,492.44	100.00	51,595,766.27

B、期末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	坏账准备	计提比例%	计提理由
河北沧州化工实业集团有限公司	758,688,496.73	758,688,496.73	100.00	预计无法收回
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	130,273,217.15	130,273,217.15	100.00	预计无法收回
沧州德鸿化工有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	预计无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	38,912,871.06	38,912,871.06	100.00	预计无法收回
沧州德晟化工有限公司	21,695,371.30	21,695,371.30	100.00	预计无法收回
北京恒信涌鑫商贸有限公司	19,075,027.81	19,075,027.81	100.00	预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
合计	1,008,644,984.05	1,008,644,984.05	100.00	

C、期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例%	计提理由
THE MIT GROUP	4,455,369.00	4,455,369.00	100.00	无法收回
往来款	2,154,449.77	2,154,449.77	100.00	无法收回
电费	2,130,889.91	2,130,889.91	100.00	无法收回
往来款	1,450,000.00	1,450,000.00	100.00	无法收回
电费	1,168,236.67	1,168,236.67	100.00	无法收回
运费	1,066,356.51	1,066,356.51	100.00	无法收回
押金	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
其他 100 笔其他应收款	16,881,729.23	16,881,729.23	100.00	无法收回
合计	30,307,031.09	30,307,031.09	100.00	

(2) 期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
第一名	非关联方	98,800,000.00	1 年以内	6.52
第二名	非关联方	25,825,000.00	3 年以上	1.71
第三名	非关联方	21,856,365.60	1 年以内	1.44
第四名	非关联方	11,603,539.50	1 至 2 年	0.77
第五名	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	0.66
合计		168,084,905.10		11.10%

(4) 期末其他应收款中不存在应收关联方款项。

(5) 期末本公司不存在终止确认其他应收款的情况。

(6) 期末本公司不存在以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	28,215,892.15	--	28,215,892.15	18,690,857.21	--	18,690,857.21
原材料	662,735,697.70	2,209,149.81	660,526,547.89	721,545,274.28	1,485,221.19	720,060,053.09

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	761,305,624.21	21,980,335.55	739,325,288.66	392,783,450.56	3,411,945.57	389,371,504.99
委托加工物	384,602.84	--	384,602.84	223,359.57	--	223,359.57
在产品	73,100,927.31	11,449,288.46	61,651,638.85	74,059,076.82	10,307,044.20	63,752,032.62
低值易耗品	1,511,532.39	--	1,511,532.39	1,511,532.39	--	1,511,532.39
自制半成品	5,476,727.18	499,549.05	4,977,178.13	8,247,241.50	769,647.84	7,477,593.66
发出商品	--	--	--	13,799,020.99	798,427.87	13,000,593.12
合计	1,532,731,003.78	36,138,322.87	1,496,592,680.91	1,230,859,813.32	16,772,286.67	1,214,087,526.65

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,485,221.19	723,928.62	--	--	2,209,149.81
在产品	10,307,044.20	2,463,119.37	--	1,320,875.11	11,449,288.46
自制半成品	769,647.84	282,249.99	--	552,348.78	499,549.05
产成品	3,411,945.57	18,568,389.98	--	--	21,980,335.55
发出商品	798,427.87	-798,427.87	--	--	--
合计	16,772,286.67	21,239,260.09	--	1,873,223.89	36,138,322.87

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料、在产品、自制半成品	原材料、在产品、自制半成品成本高于按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	已计提跌价准备的原材料、在产品、自制半成品被用于生产出产成品销售	--
产成品、发出商品	产成品、发出商品成本高于其可变现净值	已计提跌价准备的产成品、发出商品本期销售	--

7、对合营企业和联营企业投资

联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
山西段王统配煤炭经销有限公司	有限公司	山西太原	聂强	煤炭批发经营	1,000	25.00	25.00	联营	67447961-X

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

冀中能源集团财务有限责任公司	有限责任 公司	河北 石家庄	王社平	非银行 金融 机构	100,000	35.00	35.00	联营	10433720-6
----------------	------------	-----------	-----	-----------------	---------	-------	-------	----	------------

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山西段王统配煤炭经销有限公司	118,022,846.69	89,350,688.31	28,672,158.38	400,607,630.86	4,460,511.96
冀中能源集团财务有限责任公司	4,365,603,330.68	3,190,191,599.78	1,175,411,730.9	89,278,500.68	54,554,698.88

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
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	399,858,320.02	18,703,825.39	--	418,562,145.41
对其他企业投资	163,920,000.00	50,000,000.00	--	213,920,000.00
	563,778,320.02	68,703,825.39	--	632,482,145.41
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	563,778,320.02	68,703,825.39	--	632,482,145.41

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
山西段王统配煤炭经销有限公司	权益法	2,500,000.00	6,052,911.60	1,115,127.99	7,168,039.59	25.00	25.00	--	--	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	权益法	368,375,385.43	393,805,408.42	17,588,697.40	411,394,105.82	35.00	35.00	--	--	--	--
②对其他企业投资											
河北华夏新达软件技术有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
中联煤炭销售有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1.20	1.20	--	--	--	--
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620,000.00	12,620,000.00	--	12,620,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
河北省国控担保有限公司	成本法	200,000,000.00	150,000,000.00	50,000,000.00	200,000,000.00	11.11	11.11	--	--	--	--
合 计		584,795,385.43	563,778,320.02	68,703,825.39	632,482,145.41				--	--	--

(3) 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

9、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	21,618,367,830.79		845,098,171.09	3,621,022.31	22,459,844,979.57
其中：房屋及建筑物	5,327,961,237.57		199,140,456.76	46,510.79	5,527,055,183.54
机器设备	11,977,944,541.36		457,759,386.69	2,385,702.52	12,433,318,225.53
运输工具	457,663,186.26		47,239,603.84	1,182,409.00	503,720,381.10
井巷	3,036,454,946.82		111,549,221.72	--	3,148,004,168.54
其他设备	554,140,084.79		29,409,502.08	6,400.00	583,543,186.87
评估增值	264,203,833.99		--	--	264,203,833.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	9,183,303,295.46	42,456,953.23	948,987,328.62	2,222,812.18	10,172,524,765.13
其中：房屋及建筑物	1,284,288,064.19	802,634.70	131,944,144.52	13,720.73	1,417,021,122.68
机器设备	5,826,091,384.45	22,221,656.69	655,547,812.72	1,505,133.89	6,502,355,719.97
运输工具	213,074,841.28	70,705.09	66,314,853.35	697,877.76	278,762,521.96
井巷	1,250,786,622.82	18,944,128.41	41,921,412.92	--	1,311,652,164.15
其他设备	344,858,548.73	417,828.34	53,259,105.11	6,079.80	398,529,402.38
评估增值	264,203,833.99	--	--	--	264,203,833.99
三、固定资产账面净值合计	12,435,064,535.33				12,287,320,214.44
其中：房屋及建筑物	4,043,673,173.38				4,110,034,060.86
机器设备	6,151,853,156.91				5,930,962,505.56
运输工具	244,588,344.98				224,957,859.14
井巷	1,785,668,324.00				1,836,352,004.39
其他设备	209,281,536.06				185,013,784.49
评估增值	--				--
四、减值准备合计	229,346,071.99				229,346,071.99
其中：房屋及建筑物	27,669,769.38		--	--	27,669,769.38
机器设备	129,685,711.92		--	--	129,685,711.92
运输工具	2,083,632.10		--	--	2,083,632.10
井巷	64,255,283.60		--	--	64,255,283.60
其他设备	5,651,674.99		--	--	5,651,674.99
评估增值	--		--	--	--

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、固定资产账面价值合计	12,205,718,463.34			12,057,974,142.45
其中：房屋及建筑物	4,016,003,404.00			4,082,364,291.48
机器设备	6,022,167,444.99			5,801,276,793.64
运输工具	242,504,712.88			222,874,227.04
井巷	1,721,413,040.40			1,772,096,720.79
其他设备	203,629,861.07			179,362,109.50
评估增值	--			--

说明：

① 本期折旧额 991,444,281.85 元，其中本期新增为本公司通过非同一控制下企业合并取得子公司及孙公司带入折旧 42,456,953.23 元；本期计提中包括通过冲减专项储备确认的累计折旧 48,664,926.65 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原值为 260,189,113.49 元。

③ 评估增值是本公司改制设立时，根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[1999]第 026 号《河北金牛能源股份有限公司（筹）资产评估报告》和财政部财评字[1999]217 号《关于邢台矿业（集团）有限责任公司发起设立股份有限公司资产评估项目审核意见的函》确认的固定资产增值部分。

(2) 期末所有权受到限制的固定资产如下：

项 目	期末数	期初数
房屋建筑物	55,809,121.91	55,809,121.91
机器设备	33,010,484.65	33,010,484.65
土地	18,989,631.86	18,989,631.86
宣东二号矿井资产（含房屋建筑物井巷及设备）	545,940,000.00	545,940,000.00
合 计	653,749,238.42	653,749,238.42

说明：上述固定资产用于长期借款抵押情况见附注五、29、(2)、②和③。

(3) 期末本公司不存在暂时闲置的固定资产。

(4) 期末本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 期末本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 期末本公司不存在持有待售的固定资产。

(7) 期末未办妥产权证书的固定资产情况如下

①本公司之子公司邢台东庞通达煤电有限公司原值 4,057,939.65 元的房屋建筑物房产证正在办理过程中，预计于 2011 年 12 月 31 日前办理完毕。

②本公司之子公司寿阳县段王煤化有限公司原值 18,341,385.44 元的房屋建筑物房产证正在办理过程中，预计于 2011 年 12 月 31 日前办理完毕。

10、在建工程

（1）在建工程明细

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
段王矿 180 万吨矿井技改	513,927,133.80		430,128,009.50	
金牛化工储运液体化学品码头建设工程	196,117,144.80		196,117,144.80	
煤矿安全技术改造	157,394,447.76		57,936,895.73	
平安矿矿井技术改造	53,376,196.67		41,213,012.98	
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	51,966,531.45		42,867,355.45	
云驾岭矿地质勘探工程	40,303,490.61		40,303,490.61	
天铁煤焦化项目二期	38,224,515.13		17,334,988.80	
平安矿筛选楼工程	35,852,129.95		3,056,962.34	
矿区工业广场改造	32,057,120.00		31,352,120.00	
友众矿矿井技术改造	31,076,350.19		18,280,551.94	
邢台矿洗煤厂拆迁改造	29,876,465.08		23,868,221.08	
段王矿 1504 巷道工程	29,080,328.96		27,413,567.91	
邢台矿西凤井工程	23,683,331.84		13,338,292.54	
沽源榆树沟煤矿	21,142,606.45		7,568,451.00	
建筑智能化系统工程	20,751,434.00		13,295,300.00	
数字会议视听系统工程	19,002,100.00		15,376,300.00	
环保污水处理工程	18,843,624.80		8,651,186.80	
段王矿绿化工程	16,557,267.72		16,384,714.91	
葛泉矿余热再生利用系统	13,964,223.80		9,829,059.80	
段王矿厂区防护工程	13,870,066.54		12,558,054.66	
机关广场改造	13,597,668.00		--	--
段王矿 962 回风顺槽	12,064,332.58		10,551,708.76	
显德汪矿洗煤厂技术改造项目	8,717,270.08		--	--
金牛张家口桑张铁路项目	8,308,000.00		8,308,000.00	

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
章村矿水源热泵余热再生利用系统	7,801,348.87		7,801,348.87	--		--
供配电工程	6,167,569.38		6,167,569.38	5,787,569.38		5,787,569.38
天泰工业广场锅炉房	6,006,650.82		6,006,650.82	5,665,528.00		5,665,528.00
天泰工业广场管网工程	5,175,600.00		5,175,600.00	5,033,000.00		5,033,000.00
东庞矿调度指挥中心	4,526,648.00		4,526,648.00	3,736,148.00		3,736,148.00
段王矿洗煤厂	4,503,954.96		4,503,954.96	--		--
梧桐庄矿七采区水文地质补充勘探	4,500,260.00		4,500,260.00	4,500,260.00		4,500,260.00
陶一矿洗煤厂浮选车间工程	4,245,609.72		4,245,609.72	4,065,609.72		4,065,609.72
段王厂区土钉墙	4,105,637.20		4,105,637.20	3,848,097.52		3,848,097.52
35KV 变电站	4,078,434.52		4,078,434.52	3,735,964.52		3,735,964.52
段王矿煤化安装工程	3,654,783.60		3,654,783.60	3,373,606.74		3,373,606.74
水泥厂综合楼	3,509,600.00		3,509,600.00	3,444,600.00		3,444,600.00
通达洗煤厂改扩建工程	--		--	58,096,017.13		58,096,017.13
宣东矿完善改造矿井供配电系统	--		--	9,464,810.50		9,464,810.50
待安装设备	10,169,490.85		10,169,490.85	5,302,548.32		5,302,548.32
其他	102,695,131.98		102,695,131.98	54,022,540.99		54,022,540.99
合计	1,570,894,500.11		1,570,894,500.11	1,215,809,690.43		1,215,809,690.43

说明：报告期本公司不存在利息资本化情况。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
段王矿 180 万吨矿井技改	430,128,009.50	83,799,124.3	--	--	--	--	--	513,927,133.80
金牛化工储运液体化学品码头建设工程	196,117,144.80	0.00	--	--	--	--	--	196,117,144.80
通达洗煤厂改扩建工程	58,096,017.13	20,380,120.00	78,476,137.13	--	--	--	--	--
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	42,867,355.45	9,099,176.00	--	--	--	--	--	51,966,531.45
平安矿矿井技术改造	41,213,012.98	12,163,183.69	--	--	--	--	--	53,376,196.67
合计	768,421,539.86	125,441,603.99	78,476,137.13	--	--	--	--	815,387,006.72

重大在建工程项目变动情况（续）：

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
段王矿 180 万吨矿井技改	603,500,000.00	85.16	85.16	其他来源
金牛化工储运液体化学 品码头建设工程	236,710,900.00	82.85	82.85	其他来源
通达洗煤厂改扩建工程	137,561,500.00	--	已完工	其他来源
煤矿安全生产创伤急救 中心改扩建工程	171,440,000.00	30.31	30.31	其他来源
平安矿矿井技术改造	192,742,500.00	27.69	27.69	其他来源
合 计	1,341,954,900.00			

(3) 期末本公司无需计提在建工程减值准备。

11、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	7,404,019.89	10,468,547.70	7,985,723.06	9,886,844.53
专用设备	9,393,545.93	234,882,479.82	226,048,712.80	18,227,312.95
工器具	8,719.49	--	--	8,719.49
小 计	16,806,285.31	245,351,027.52	234,034,435.86	28,122,876.97
减：工程物资减值准备	1,512,712.69	--	--	1,512,712.69
合 计	15,293,572.62	245,351,027.52	234,034,435.86	26,610,164.28

说明：工程物资减值准备为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司计提。

12、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,556,348,363.23	877,094,932.42	1,507,116.00	3,431,936,179.65
土地使用权	215,057,161.77	19,374,110.00	1,507,116.00	232,924,155.77
软件	41,810,408.48	1,676,244.27		43,486,652.75
采矿权	2,293,006,792.98	856,044,578.15		3,149,051,371.13
高水材料沿空留巷旁充填技术	2,600,000.00			2,600,000.00
调度模拟盘	550,000.00			550,000.00
海域权	3,324,000.00			3,324,000.00
二、累计摊销合计	357,319,389.11	95,757,043.80	33,983.67	453,042,449.24
土地使用权	37,015,727.18	3,343,910.01	33,983.67	40,325,653.52
软件	14,695,025.11	6,899,687.72		21,594,712.83
采矿权	302,908,370.30	85,220,206.09		388,128,576.39
高水材料沿空留巷旁充填技术	1,761,650.52	259,999.98		2,021,650.50

调度模拟盘	440,016.00			440,016.00
海域权	498,600.00	33,240.00		531,840.00
三、无形资产账面净值合计	2,199,028,974.12	877,094,932.42	97,230,176.13	2,978,893,730.41
土地使用权	178,041,434.59	19,374,110.00	4,817,042.34	192,598,502.25
软件	27,115,383.37	1,676,244.27	6,899,687.72	21,891,939.92
采矿权	1,990,098,422.68	856,044,578.15	85,220,206.09	2,760,922,794.74
高水材料沿空留巷巷旁充填技术	838,349.48		259,999.98	578,349.50
调度模拟盘	109,984.00			109,984.00
海域权	2,825,400.00		33,240.00	2,792,160.00
四、减值准备合计				0.00
五、无形资产账面价值合计	2,199,028,974.12	877,094,932.42	97,230,176.13	2,978,893,730.41
土地使用权	178,041,434.59	19,374,110.00	4,817,042.34	192,598,502.25
软件	27,115,383.37	1,676,244.27	6,899,687.72	21,891,939.92
采矿权	1,990,098,422.68	856,044,578.15	85,220,206.09	2,760,922,794.74
高水材料沿空留巷巷旁充填技术	838,349.48		259,999.98	578,349.50
调度模拟盘	109,984.00			109,984.00
海域权	2,825,400.00		33,240.00	2,792,160.00

说明：

(1) 报告期新增无形资产中包括由于非同一控制下企业合并取得子公司带入的采矿权 8,549,819,55.26 元。

(2) 根据政府有关文件，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司、寿阳县天泰煤业有限责任公司和河北金牛邢北煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算，分别为 9.15 元/吨、11.03 元/吨和 22.77 元/吨。本公司之孙公司山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司和寿阳县友众煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算，分别为 22.77 元/吨、13.75 元/吨。

(3) 期末本公司重大资产重组所涉及的采矿许可证变更登记手续正在办理过程之中。

(4) 期末本公司之子公司寿阳县天泰煤业有限责任公司、本公司之孙公司寿阳县友众煤业有限公司、山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司，因山西省煤炭资源整合，采矿许可证变更手续正在办理过程中。

13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
-----------------	-----	------	------	-----	--------

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

张家口金牛能源有限责任公司	17,535,114.00	--	--	17,535,114.00	--
寿阳县段王煤化有限责任公司	35,714,118.62	--	--	35,714,118.62	--
寿阳县天泰煤业有限责任公司	49,742,661.41	--	--	49,742,661.41	--
河北金牛化工股份有限公司	69,431,886.13	--	--	69,431,886.13	--
合 计	172,423,780.16	--	--	172,423,780.16	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认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：		
资产减值准备	134,529,772.45	100,811,347.05
在建工程试运行收入冲减在建工程成本	5,995,765.99	5,995,765.99
递延收益	--	--
小 计	140,525,538.44	106,807,113.04
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	380,984,887.12	181,598,022.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,359,049,673.50	1,338,096,072.31
可抵扣亏损	753,287,951.13	631,311,286.87
合 计	2,112,337,624.63	1,969,407,359.18

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2011 年	2,044,170.21	2,044,170.21
2012 年	8,314,362.27	8,314,362.27
2013 年	357,394,735.02	357,394,735.02
2014 年	198,995,079.39	198,995,079.39
2015 年	64,562,939.98	64,562,939.98
2016 年 6 月 30 日	121,976,664.26	
合 计	753,287,951.13	631,311,286.87

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	1,523,939,548.48
可抵扣差异项目	
资产减值准备	1,897,168,763.30
可抵扣亏损	753,287,951.13
在建工程试运行收入冲减在建工程成本	23,983,063.94

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计 **2,674,439,778.37**

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
(1) 坏账准备	1,493,710,389.06	147,974,967.29	11,049,706.87	463,993.73	1,630,171,655.75
(2) 存货跌价准备	16,772,286.67	21,239,260.09	--	1,873,223.89	36,138,322.87
(3) 长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
(4) 固定资产减值准备	229,346,071.99	--	--	--	229,346,071.99
(5) 工程物资减值准备	1,512,712.69	--	--	--	1,512,712.69
(6) 在建工程减值准备	--	--	--	--	--
(7) 无形资产减值准备	--	--	--	--	--
(8) 商誉减值准备	--	--	--	--	--
合 计	1,741,341,460.41	169,214,227.38	11,049,706.87	2,337,217.62	1,897,168,763.30

说明：报告期本公司通过非同一控制下企业合并取得子公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司带入的坏账准备 480,267.26 元。

16、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付投资款	--	1,007,970,883.32	--	1,007,970,883.32

17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末数	期初数
用于担保的资产	--	--
货币资金	146,378,501.50	157,892,854.45
应收票据	--	--
房屋建筑物	55,809,121.91	55,809,121.91
机器设备	33,010,484.65	33,010,484.65
土地	18,989,631.86	18,989,631.86
宣东二号矿井资产（含房屋建筑物井巷及设备）	545,940,000.00	545,940,000.00
合 计	800,127,739.92	811,642,092.87

说明：

(1) 所有权受到限制的货币资金情况见附注五、1、(1)。

(2) 所有权受到限制的房屋建筑物、机器设备、土地和宣东二号矿井资产情况见附注五、29、(2)、②和③。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期 末 数	期 初 数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	179,340,000.00	101,000,000.00
信用借款	2,735,000,000.00	1,275,000,000.00
合 计	2,914,340,000.00	1,376,000,000.00

(2) 期末本公司不存在已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

种 类	期 末 数	期 初 数
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	301,846,026.46	174,442,421.14
合 计	301,846,026.46	174,442,421.14

说明：下一会计期间将到期金额 301,846,026.46 元。

20、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1年以内	3,353,045,290.10	74.05	3,471,858,928.76	87.34
1至2年	945,160,180.00	20.88	397,598,979.81	10.00
2至3年	165,292,315.10	3.65	34,134,540.60	0.86
3年以上	64,418,202.20	1.42	71,588,781.39	1.80
合 计	4,527,915,987.40	100.00	3,975,181,230.56	100.00

(2) 期末应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项见附注六、6。

21、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %

1年以内	938,024,781.52	91.39	985,224,218.64	93.15
1至2年	42,840,572.10	4.17	28,276,024.24	2.67
2至3年	28,966,174.98	2.82	29,379,945.53	2.78
3年以上	16,557,922.60	1.62	14,759,311.79	1.40
合 计	1,026,389,451.20	100.00	1,057,639,500.20	100.00

(2) 期末预收款项中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项见附注六、6。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额预收款项主要为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司之子公司河北沧骅储运有限公司预收神华黄骅港务有限责任公司的工程款，后由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司破产重整事项导致该工程截至报告期末尚未开工建设。

22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	243,255,254.62	1,823,605,149.64	1,826,843,994.25	240,016,410.01
(2) 职工福利费	--	211,878,033.35	211,878,033.35	--
(3) 社会保险费	239,741,115.88	512,465,682.19	450,059,853.78	302,146,944.29
其中：①医疗保险费	95,971,900.83	96,588,127.74	91,157,042.59	101,402,985.98
②基本养老保险费	113,181,455.57	349,957,204.81	294,303,158.18	168,835,502.20
③年金缴费	--	--	1,061,579.11	-1,061,579.11
④失业保险费	9,905,133.35	28,949,843.20	29,451,333.07	9,403,643.48
⑤工伤保险费	20,695,786.11	33,015,110.64	31,354,186.01	22,356,710.74
⑥生育保险费	-13,159.98	3,955,395.80	2,732,554.82	1,209,681.00
(4) 住房公积金	109,471,224.28	146,864,688.31	148,304,792.44	108,031,120.15
(5) 辞退福利	--	2,173,571.49	2,173,571.49	--
(6) 工会经费和职工教育经费	111,296,775.61	80,896,754.44	57,842,224.67	134,351,305.38
(7) 非货币性福利	--	22,328,650.21	22,328,650.21	--
(8) 其他	171,180.40	42,055,209.07	23,697,441.47	18,528,948.00
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	703,935,550.79	2,842,267,738.70	2,743,128,561.66	803,074,727.83

说明：应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质款项。

23、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-195,764,487.35	-145,921,503.97

营业税	1,802,602.94	2,079,100.24
城市维护建设税	16,629,132.59	-373,218.89
企业所得税	554,433,923.69	455,127,732.81
房产税	--	1,257,815.52
土地使用税	465,255.41	1,270,450.93
个人所得税	9,894,417.01	51,692,415.87
资源税	7,250,430.99	12,161,786.95
教育费附加	11,877,951.85	32,444,765.13
矿产资源补偿费	22,960,670.52	37,510,758.72
重整税务申报债权	--	--
其他税费	30,727,780.76	10,522,395.57
合 计	460,277,678.41	457,772,498.88

说明：

（1）本公司重大资产重组所涉及的峰峰集团、邯矿集团和张矿集团相关的税务登记变更手续尚未办理完毕。

（2）重整税务申报债权减少为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期偿付。

24、应付利息

项 目	期末数	期初数
银行贷款利息	1,200,788.86	--
企业债券利息	30,524,590.16	--
合 计	31,725,379.02	--

25、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
冀中能源张家口矿业集团有限公司	22,630,363.00	--	--
子公司股东	1,883,260.22	1,783,260.22	--
合 计	24,513,623.22	1,783,260.22	

说明：应付股利余额中子公司股东为本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司尚未支付的现金股利。

26、其他应付款

（1）账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,701,995,747.35	72.77	1,008,447,915.57	61.37
1至2年	269,734,238.69	11.53	344,302,673.95	20.95
2至3年	296,509,653.60	12.68	200,734,802.76	12.21
3年以上	70,747,771.94	3.02	89,833,451.84	5.47
合计	2,338,987,411.58	100.00	1,643,318,844.12	100.00

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见附注六、6。

27、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	960,050,000.00	740,675,000.00
一年内到期的应付债券	--	--
一年内到期的长期应付款	--	--
一年内到期的预计负债	--	--
合计	960,050,000.00	740,675,000.00

① 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	24,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	637,250,000.00	417,875,000.00
信用借款	298,800,000.00	298,800,000.00
合计	960,050,000.00	740,675,000.00

说明：期末一年内到期的长期借款中无逾期、展期借款。

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	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2009-01-04	2012-01-04	人民币	6.237	--	300,000,000.00	--	--
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2008-09-03	2011-09-03	人民币	6.237	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00
中国建设银行邢台新兴东大	2009-10-22	2011-10-21	人民币	5.04	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

街支行									
中国建设银行晋中寿阳支行	2009-10-22	2011-10-21	人民币	5.04	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00	
中国银行邯郸分行	2009-09-09	2011-09-09	人民币	4.86	--	98,800,000.00	--	98,800,000.00	
合 计						798,800,000.00		498,800,000.00	

28、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
供热管网入网费	8,589,070.91	8,578,584.00
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	13,312,781.80	14,054,881.33
升级改造项目财政拨款	845,771.88	845,771.88
矿产资源节约与综合利用专项资金	5,724,655.32	10,000,000.00
省级环境保护以奖代补专项资金	934,000.00	934,000.00
20万吨甲醇项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
节能技术改造财政拨款	258,818.29	258,818.29
电力需求侧管理项目款	300,000.00	300,000.00
矿井水处理工程专项资金补助	195,000.00	195,000.00
国债补助金	330,000.00	330,000.00
环境保护专项资金	84,285.71	84,285.71
脱硫改造补贴	79,999.92	79,999.92
合 计	31,654,383.83	36,661,341.13

说明：本公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	93,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	1,405,360,000.00	1,535,985,000.00
信用借款	2,613,800,000.00	1,238,800,000.00
小 计	4,112,160,000.00	2,878,785,000.00
减：一年内到期的长期借款	960,050,000.00	740,675,000.00
合 计	3,152,110,000.00	2,138,110,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国工商银行邢台新华路支行	2011-04-28	2013-04-28	人民币	6.40	--	300,000,000.00	--	--
中国银行邢台桥东支行	2010-10-29	2013-10-14	人民币	5.04	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2009-01-04	2012-01-04	人民币	5.94	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00
中国农业银行涉县支行	2009-06-24	2016-06-15	人民币	5.76	--	250,000,000.00	--	250,000,000.00
中国农业银行涉县支行	2009-06-24	2016-06-15	人民币	5.94	--	250,000,000.00	--	250,000,000.00
合 计						1,400,000,000.00		1,100,000,000.00

说明：

① 期末本公司无逾期、展期形成的长期借款。

② 本公司宣东二号矿长期借款 73,000,000.00 元，除由张矿集团及邯矿集团提供担保外，还以其价值 545,940,000.00 元的矿井资产提供抵押担保。

③ 本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司长期借款中 20,000,000.00 元，以其所有的净值 55,809,121.91 元的房屋建筑物、净值 33,010,484.65 元的机器设备和净值 18,989,631.86 元的土地使用权提供抵押担保。

④ 本公司及本公司之子公司长期借款中 199,110,000.00 元由峰峰集团提供担保，1,255,000,000.00 元由冀中能源集团有限责任公司提供担保（其中 500,000,000.00 元同时由天津铁厂提供担保）。

30、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
河北省财政厅国债资金贴息贷款	1,752,670.10	--	197,800.00	1,554,870.10
合 计	1,752,670.10	--	197,800.00	1,554,870.10

说明：报告期本公司根据河北省财政厅（冀财预【2009】14号）“河北省财政厅关于按时偿付国债转贷资金应付本息的通知”偿还部分国债资金贴息贷款。

31、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
河北宝硕股份有限公司	1,081,454.20	--	1,081,454.20	--
沧州化学工业股份有限公司共益债务	95,969.00	--	7,880.00	88,089.00
预计负债-未决诉讼	181,880.00	--	--	181,880.00
合 计	1,359,303.20	--	1,089,334.20	269,969.00

说明：根据 2007 年 12 月河北省沧州市中级人民法院裁定通过的《沧州化学工业股份有

限公司重整计划》的约定，在重整期内，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司对破产重整债务在承担重整计划规定计算出须偿付对外提供担保费用、破产费用及共益债务在此科目中列示，本期预计负债减少原因为对破产重整部分债权进行偿付或转回。

32、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
供热管网入网费	82,617,888.74	87,387,100.03
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	102,176,467.49	108,614,204.45
升级改造项目财政拨款	23,915,570.30	24,338,456.24
矿产资源节约与综合利用专项资金	10,000,000.00	10,000,000.00
省级环境保护以奖代补专项资金	8,820,000.00	9,287,000.00
20万吨甲醇项目补贴	7,166,666.67	7,666,666.67
煤层气（瓦斯）抽采利用补贴	5,700,000.00	5,700,000.00
节能技术改造财政拨款	4,223,001.39	4,352,410.54
电力需求侧管理项目款	2,550,000.00	2,700,000.00
矿井水处理工程专项资金补助	1,912,612.44	2,010,112.44
国债补助金	1,815,000.00	1,980,000.00
环境保护专项资金	2,823,571.44	2,865,714.29
脱硫改造补贴	600,000.20	640,000.16
节能减排补贴	350,000.00	350,000.00
合 计	254,670,778.67	267,891,664.82

说明：

（1）本公司本期非同一控制企业合并取得邢台东庞通达煤电有限公司下属邢东热电厂所带入的向用热人收取的供热管网入网费，并按照与用热人签订供热合同期限进行分摊。

（2）根据《国家改革委关于下达煤矿安全改造 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2009]1025 号）和《国家改革委关于下达煤矿安全改造 2010 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2010]2307 号），本公司收到的河北省财政厅专项用于煤矿安全改造项目的中央预算内、地方投资补助。

（3）根据《河北省财政厅关于下达 2009 年煤炭产业升级改造项目建设中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2009]336 号）和《河北省财政厅关于下达 2010 年煤炭产业升级改造项目建设中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2010]515 号），本公司收到的河北省财政厅洗煤厂升级改造项目 and 兼并小煤矿机械化升级改造项目拨款。

（4）根据《邢台市局关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用示范工程（奖励）资金预算的通知》（邢台市财建[2010]135 号），本公司本期收到邢台市财政局用于进一步提高

矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发的专项资金。

(5) 根据《河北省财政厅 河北省环境保护厅关于下达 2009 年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(冀财建[2009]477 号)、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达 2010 年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2010]53 号)和《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达 2010 年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2010]92 号), 本公司及本公司之子公司邢台金牛玻纤有限责任公司本期收到邢台市财政局用于矿井水、生活水、污水、中水回用处理项目、矸石电厂烟气脱硫除尘工程的专项资金。

(6) 根据《国家发展改革委办公厅关于 2008 年第十批资源节约和环境保护项目的复函》(发改办环资[2008]2823 号), 本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司收到的邢台县财政局 20 万吨乙醇项目节能资金补助。

(7) 根据《国家发展改革委办公厅关于 2009 年第二批资源节约和环境保护项目的复函》(发改办环资[2009]2151 号), 本公司本期收到河北财政厅专项用于煤层瓦斯发电、抽采等改扩建项目的专项资金。

(8) 根据《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知〉的通知》(冀发改环字[2009]1404 号)和《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2010 年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知〉的通知》(冀发改环字[2010]646 号), 本公司本期收到河北财政厅专项用于能量系统优化项目和综合节能改造的专项资金。

(9) 根据《河北省发展和改革委员会 河北省财政厅关于下达 2009 年电力需求侧管理项目专项资金补贴的通知》(冀发改电力[2010]745 号), 本公司本期收到河北省财政厅关于变频调速项目的财政补贴。

(10) 矿井水处理工程专项资金补助是本公司及下属宣东二号矿、梧桐庄矿收到的财政拨款和专项资金。

(11) 国债补助金和环境保护专项资金为本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司收到的财政瓦斯治理补助资金和瓦斯电厂环境保护专项资金。

(12) 脱硫改造补贴为本公司矸石热电厂脱硫工程改造, 收到的环保专项补助。

(13) 节能减排补贴为本公司陶一矿、陶二电厂收到节能减排工程财政拨款。

33、股本

项 目	期初数	发行 新股	本期增减(+、-)			小计	期末数
			送股	公积金 转股	其他		
股份总数	1,156,442,102	--	693,865,261	462,576,841	--	1,156,442,102	2,312,884,204

说明: 根据本司第2010年年度股东大会会议决议, 以公司原有总股本1,156,442,102 股为基数, 向全体股东每10股送红股6股, 同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股, 共计转增1,156,442,102 股。

34、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,556,559,753.44	--	462,576,841.00	3,093,982,912.44
其他资本公积	14,386,381.53	--	2,752,236.54	11,634,144.99
合 计	3,570,946,134.97	--	465,329,077.54	3,105,617,057.43

说明：

（1）本公司资本公积股本溢价减少为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 462,576,841 元。

（2）本公司其他资本公积减少为本公司购买子公司张家口金牛能源有限责任公司少数股东股权，按新取得的长期股权投资与按新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调减资本公积 1,505,447.21 元；本公司之联营公司冀中能源集团财务有限责任公司本期可供出售金融资产公允价值变动导致资本公积变动，本公司按照持股比例计算应享有的份额，调减资本公积 1,246,789.33 元。

35、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	298,591,142.42	566,344,757.98	345,797,367.89	519,138,532.51
维简费	77,344,511.44	125,892,051.28	77,734,429.10	125,502,133.62
矿山环境恢复治理保证金	52,616,068.69	25,457,683.59	--	78,073,752.28
煤矿转产发展基金	34,397,042.35	7,387,593.48	--	41,784,635.83
合 计	462,948,764.90	725,082,086.33	423,531,796.99	764,499,054.24

说明：专项储备本期增加包括本公司通过非同一控制下企业合并取得子公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司带入 3,107,929.03 元。

36、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	946,157,345.25	--	--	946,157,345.25
任意盈余公积	--	--	--	--
合 计	946,157,345.25	--	--	946,157,345.25

37、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	5,573,681,956.40	3,700,974,758.56	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	283,746,270.01	

调整后 期初未分配利润	5,573,681,956.40	3,984,721,028.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,669,454,253.41	2,396,163,843.00	
减：提取法定盈余公积	--	228,981,864.17	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	578,221,051.00	578,221,051.00	
转作股本的普通股股利	693,865,261.00	--	
同一控制下吸收合并的被合并方在合并前实现净利润	--	--	
加：长期股权投资成本法转换为权益法调整未分配利润	--	--	
期末未分配利润	5,971,049,897.81	5,573,681,956.40	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	7,173,847.98	

说明：2011年5月10日，本公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案：按2010年度利润分配股权登记日当天总股本1,156,442,102股为基数，每10股送红股6股，派5元人民币现金（含税）。

38、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,267,181,450.84	15,911,550,906.97
其他业务收入	126,024,940.16	155,143,890.80
营业成本	14,684,591,787.14	12,298,352,293.41

(2) 营业收入和营业成本（分行业）

行业名称	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	14,901,335,537.88	10,409,153,332.51	13,332,889,096.30	9,706,130,364.32
电力	130,494,125.38	132,052,676.45	270,114,528.01	148,779,813.73
建材	716,662,577.20	600,378,663.21	487,847,665.38	463,729,372.44
贸易	1,305,031,917.53	1,299,642,099.18	28,038,807.38	27,931,907.61
化工	2,269,598,680.45	2,165,499,539.94	1,862,972,389.25	1,863,406,346.35
其他	70,083,552.56	77,865,475.85	84,832,311.45	88,374,488.96
合 计	19,393,206,391.00	14,684,591,787.14	16,066,694,797.77	12,298,352,293.41

(3) 营业收入和营业成本（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
煤炭产品	14,901,335,537.88	10,409,153,332.51	13,332,889,096.30	9,706,130,364.32
电力	130,494,125.38	132,052,676.45	270,114,528.01	148,779,813.73
建材产品	716,662,577.20	600,378,663.21	487,847,665.38	463,729,372.44
商品贸易	1,305,031,917.53	1,299,642,099.18	28,038,807.38	27,931,907.61
化工产品	2,269,598,680.45	2,165,499,539.94	1,862,972,389.25	1,863,406,346.35
其他	70,083,552.56	77,865,475.85	84,832,311.45	88,374,488.96
合 计	19,393,206,391.00	14,684,591,787.14	16,066,694,797.77	12,298,352,293.41

(4) 营业收入和营业成本（分地区）

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	1,431,429,822.92	7.38
第二名	843,566,294.23	4.35
第三名	762,591,490.10	3.93
第四名	435,121,560.90	2.24
第五名	416,379,843.37	2.15
合 计	3,889,089,011.52	20.05

39、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,861,659.73	4,023,431.09	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	69,024,556.92	52,525,493.87	应交流转税额的1%、5%、7%
教育费附加	65,001,999.36	65,917,746.26	应交流转税额的3%、4%、5%
资源税	48,052,246.53	46,898,026.39	原煤销售数量3、3.2元/吨
合 计	196,940,462.54	169,364,697.61	

40、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	56,003,756.18	45,518,263.60
水电费	2,281,137.95	4,887,009.64

折旧与摊销	9,195,273.48	8,640,587.31
运输及装卸费	75,045,671.63	42,995,413.35
销售服务费	68,976,895.07	29,897,860.54
其他日常办公费用	81,224,448.77	71,237,840.51
合 计	292,727,183.08	203,176,974.95

41、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	692,307,511.03	586,505,602.52
水电费	24,998,109.45	23,074,007.58
折旧与摊销	64,278,517.63	47,925,015.42
修理费	229,374,395.61	147,833,426.71
各类税费	30,430,427.92	26,347,308.88
矿产资源补偿费	55,000,512.16	41,521,887.63
研究与开发费	44,890,371.09	23,524,277.44
租赁费	64,813,307.17	63,211,928.41
其他日常办公费用	362,840,540.19	327,799,150.65
合 计	1,568,933,692.25	1,287,742,605.24

42、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	249,177,415.67	116,687,774.31
减：利息资本化		
减：利息收入	41,111,304.94	37,449,729.61
承兑汇票贴息	41,412,251.24	29,268,449.63
汇兑损失		28,342.71
减：汇兑收益	-43,684.39	
手续费	3,640,777.41	2,201,350.85
合 计	253,162,823.77	110,736,187.89

43、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	136,444,993.16	240,551,272.01
(2) 存货跌价损失	21,239,260.09	1,638,320.57

(3) 长期股权投资减值损失		--
(4) 固定资产减值损失		--
(5) 工程物资减值损失		--
(6) 在建工程减值损失	--	--
(7) 无形资产减值损失	--	--
(8) 商誉减值损失	--	--
合 计	157,684,253.25	242,189,592.58

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	20,209,272.60	595,234.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	--	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
委托贷款投资收益		763,681.25
合 计	20,209,272.60	1,358,915.71

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
山西段王统配煤炭经销有限公司	1,115,127.99	595,234.46
寿阳县麓源科技工贸有限公司	--	
冀中能源集团财务有限责任公司	19,094,144.61	--
合 计	20,209,272.60	595,234.46

说明：本公司投资收益汇回不存在有重大限制的情况。

45、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	218,473.98	1,324,088.87
其中：固定资产处置利得	218,153.98	1,324,088.87
无形资产处置利得	--	
债务重组利得	106,644.60	5,967.00
非货币性资产交换利得	2,407.00	
接受捐赠	--	
政府补助	52,717,945.40	18,118,673.16
增值税减免	784,235.80	1,013,891.55
罚款收益	1,170,352.27	1,289,755.06
其他	22,986,038.44	9,065,829.09
合 计	77,986,097.49	30,818,204.73

说明：其他中包括本公司通过非同一控制下企业合并取得邢台东庞通达煤电有限公司时，将企业合并成本低于合并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 3,734,716.62 元。

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	26,309,550.70	8,744,222.88
升级改造项目财政拨款	422,885.94	422,885.94
矿产资源节约与综合利用专项资金	4,275,344.68	--
省级环境保护以奖代补专项资金	467,000.00	--
20万吨甲醇项目补贴	500,000.00	250,000.00
节能技术改造财政拨款	129,409.15	--
电力需求侧管理项目款	150,000.00	--
矿井水处理工程专项资金补助	97,500.00	262,443.78
国债补助金	165,000.00	--
环境保护专项资金	42,142.85	--
脱硫改造补贴	39,999.96	39,999.96
增值税返还	16,119,112.12	8,399,120.60
2010年脱硫电价补贴	4,000,000.00	--
合 计	52,717,945.40	18,118,673.16

46、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	695,406.33	1,161,201.23	

其中：固定资产处置损失	695,406.33	1,161,201.23
无形资产处置损失	--	
债务重组损失	47,706.80	
非货币性资产交换损失	--	
对外捐赠	2,062,000.00	7,971,933.71
非常损失		100,000.00
罚款支出	6,768,061.57	7,760,133.36
停工损失		
其他	18,146,805.02	20,684,032.51
合 计	27,719,979.72	37,677,300.81

说明：本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司因市场原因，其采购原材料发生变化，生产工艺进行了调整，部分装置暂时停产，形成该部分固定资产折旧及人员工资的停工损失。

47、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	637,650,002.21	486,403,477.38
递延所得税调整	-35,698,712.41	-59,170,321.57
合 计	601,951,289.80	427,233,155.81

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,309,641,579.34	1,749,632,265.72
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*25%）	577,410,394.84	437,408,066.43
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	--	--
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,052,318.15	--
无须纳税的收入	-5,485,235.25	-7,290,969.40
不可抵扣的费用	36,037,489.30	4,086,960.53
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前期间的税务亏损	-2,046,575.45	-4,441,571.21
未确认递延所得税的税务亏损	1,087,534.51	3,971,330.69
其他	--	-6,500,661.23

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	601,951,289.80	427,233,155.81

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,669,454,253.41	1,301,309,928.72
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	42,926,614.56	-6,848,501.08
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,626,527,638.85	1,308,158,429.80
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	1,156,442,102	1,156,442,102
同一控制下企业合并增加的期初股份数	Sm	--	--
同一控制下企业合并期初股份数	Sn=S0+Sm	1,156,442,102	1,156,442,102
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	1,156,442,102	1,156,442,102
报告期因发行新股增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
同一控制下企业合并视同期初已发行在外的普通股加权平均数	$Sp=Sn+S1+Si *Mi/M0-Sj *Mj/ M0-Sk$	2,312,884,204	2,312,884,204
计算扣除非经常损益后每股收益使用的发行在外的普通股加权平均数	$Sq=S0+S1+Si *Mi/M0-Sj *Mj/ M0-Sk$	2,312,884,204	2,312,884,204
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
同一控制下企业合并计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=Sp+X1	2,312,884,204	2,312,884,204

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
计算扣除非经常损益后稀释每股收益的普通股加权平均数	X3=Sq+X1	2,312,884,204	2,312,884,204
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0=P1/Sp	0.7218	0.5626
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS1=P2/Sq	0.7032	0.5656
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS2= (P1 + P3) /X2	0.7218	0.5626
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS3= (P2 + P4) /X3	0.7032	0.5656

持续经营和终止经营基本每股收益和稀释每股收益

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	1,669,454,253.41	1,301,309,928.72
其中：持续经营净利润	1,669,454,253.41	1,301,309,928.72
终止经营净利润	--	--
基本每股收益	0.7218	0.5626
其中：持续经营基本每股收益	0.7218	0.5626
终止经营基本每股收益	--	--
稀释每股收益	0.7218	0.5626
其中：持续经营稀释每股收益	0.7218	0.5626
终止经营稀释每股收益	--	--

49、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	--	--
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,505,447.21	--

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	-1,505,447.21	--
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小 计	--	--
四、外币财务报表折算差额	--	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
五、其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
合 计	-1,505,447.21	--

50、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
冀中能源邯郸矿业集团有限公司往来款		
破产重整补贴款		
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助		7,100,000.00
股东让渡款项—破产管理人转来偿还重组债权款		
银行承兑汇票保证金	48,754,072.08	31,909,521.10
矿产资源节约与综合利用专项资金		
升级改造项目财政拨款		
研石押金		
代缴职工负担的社保净额		
省级环境保护以奖代补专项资金		
其他营业外收入	46,681,240.36	8,366,015.49
节能技术改造财政拨款		
职工安全风险抵押金	42,935,400.00	21,672,670.00
淘汰落后产能中央财政奖励资金		
煤层气（瓦斯）抽采利用补贴		
20万吨甲醇项目补贴		
其他政府补助	8,996,050.96	
其他往来款	77,893,956.45	35,623,607.46
合 计	225,260,719.85	104,671,814.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	992,760,326.05	452,076,146.90
偿付重组债权款		5,775,717.31
银行承兑汇票保证金		
支付迁村费	165,889,472.80	47,545,313.00
寿阳县财政局矿山环境治理保证金		
山西省寿阳县北河坡煤矿有限责任公司往来款		
冀中能源张家口矿业集团有限公司往来款		
其他营业外支出	11,325,836.80	26,378,132.64

项 目	本期发生额	上期发生额
寿阳县泰祥煤业有限公司往来款		
铁道部资金清算中心代垫运费款		
捐赠支出	2,062,000.00	7,971,933.71
北京世纪生辉贸易有限公司往来款		
寿阳县聚泰达铁路专用线过轨费		
沧州沧井化工有限公司补偿款		
其他往来款	34,273,000.00	19,786,000.00
合 计	1,206,310,635.65	559,533,243.56

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,606,513.92	37,449,729.61
取得子公司及其他营业单位收到的现金		
合 计	8,606,513.92	37,449,729.61

(4) 发行债券收到的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行公司债券收到的现金净额	4,000,000,000.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	12,585,166.17	2,201,350.85
发行股份相关费用	30,000,000.00	
合 计	42,585,166.17	2,201,350.85

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,707,690,289.54	1,322,399,109.91
加：资产减值准备	142,903,994.24	237,666,332.45
固定资产折旧	849,455,357.67	633,109,765.30
无形资产摊销	75,022,280.24	63,405,507.63
长期待摊费用摊销	--	26,874.00
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）	450,123.92	-155,826.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	
财务费用（收益以“-”号填列）	253,162,823.77	98,001,904.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,209,272.60	-1,358,915.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,718,425.40	-51,309,379.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,335,929.87	150,005,989.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-263,443,066.58	-310,372,483.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-698,724,792.24	-3,179,885,536.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,160,502,305.90	1,573,325,121.67
其他	269,724,714.33	544,238,132.05
经营活动产生的现金流量净额	-881,524,208.88	1,079,096,594.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,426,685,219.57	1,903,849,426.07
减：现金的期初余额	2,257,264,066.53	2,256,154,365.23
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	3,169,421,153.04	-352,304,939.16

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,252,810,129.65	550,950,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,202,029,116.68	352,850,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,068,718.17	35,827,358.84
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,199,960,398.51	317,022,641.16
4. 取得子公司的净资产	1,501,924,371.73	880,080,361.75
流动资产	6,834,414.78	174,384,572.67
非流动资产	2,010,718,647.47	1,501,688,978.48
流动负债	312,905,895.98	354,916,424.02
非流动负债	202,722,794.54	441,076,765.38
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 负数列示于收到的其他与投资活动有关的现金	1,199,960,398.51	317,022,641.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 负数列示于支付其他与投资活动有关的现金		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,426,685,219.57	1,903,849,426.07
其中：库存现金	5,066,600.83	6,658,992.88
可随时用于支付的银行存款	5,412,642,691.07	1,878,800,064.91
可随时用于支付的其他货币资金	8,975,927.67	18,390,368.28
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	5,426,685,219.57	1,903,849,426.07

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	5,573,063,721.07
减：使用受到限制的存款	146,378,501.50
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	5,426,685,219.57
减：期初现金及现金等价物余额	2,257,264,066.53
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	3,169,421,153.04

说明：期末使用受到限制的存款 146,378,501.50 元，为本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司银行承兑汇票保证金存款 146,378,501.50 元。

52、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他业务	抵消数	合计
营业收入	15,381,575,373.83	250,007,432.42	733,165,737.65	1,305,031,917.53	2,269,598,680.45	121,878,838.32	-668,051,589.20	19,393,206,391.00
其中：对外交易收入	14,901,335,537.88	130,494,125.38	716,662,577.20	1,305,031,917.53	2,269,598,680.45	70,083,552.56	--	19,393,206,391.00
其中：分部间交易收入	480,239,835.95	119,513,307.04	16,503,160.45	--	--	51,795,285.76	-668,051,589.20	--
营业费用	13,845,010,861.21	183,071,798.93	656,972,041.47	1,133,273,165.24	2,542,323,464.36	33,596,336.06	-1,240,207,465.24	17,154,040,202.03
营业利润/(亏损)	2,274,549,056.71	1,414,194.72	32,894,722.69	9,752,521.90	-42,291,687.64	-9,125,350.00	-7,817,996.81	2,259,375,461.57
资产总额	39,757,329,917.80	638,689,461.08	1,734,965,683.25	34,001,968.15	4,749,103,139.86	179,914,967.58	-11,544,029,488.06	35,549,975,649.66
负债总额	22,380,855,902.58	638,689,461.08	1,314,139,317.41	7,974,870.08	4,175,770,682.30	179,914,967.58	-7,310,349,718.49	21,386,995,482.54
补充信息：								
资本性支出	3,604,288,276.50	28,575,847.41	149,599,516.11	1,494,500.00	330,151,196.20	7,042,268.31	--	4,121,151,604.53
折旧和摊销费用	878,449,348.81	242,078,713.57	82,374,475.29	118,314.48	229,893,129.07	80,662,504.03	42,914.14	1,513,619,399.39
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	294,048,752.39	-17,251.94	3,023,482.99	2,777,206.15	-746,903.89	17,109.53	-141,418,141.98	157,684,253.25

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上期或期初	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他业务	抵消数	合计
营业收入	13,891,089,074.57	270,114,528.01	487,847,665.38	28,038,807.38	1,862,972,389.25	84,832,311.45	-558,199,978.27	16,066,694,797.77
其中：对外交易收入	13,463,826,021.40	155,916,059.48	475,392,232.16	28,038,807.38	1,862,972,389.25	80,549,288.10		16,066,694,797.77
其中：分部间交易收入	427,263,053.17	114,198,468.53	12,455,433.22			4,283,023.35	-558,199,978.27	--
营业费用	11,824,629,703.20	148,779,813.73	463,729,372.44	27,931,907.61	1,863,406,346.35	88,374,488.96	-106,648,196.32	14,310,203,435.97
营业利润/（亏损）	1,639,196,318.20	7,136,245.75	11,662,859.72	106,899.77	-433,957.10	-7,825,200.86	106,648,196.32	1,756,491,361.80
资产总额	28,104,919,658.29	828,027,812.31	1,673,170,309.88	22,733,998.33	4,298,710,567.73	141,922,670.30	-9,429,592,371.52	25,639,892,645.32
负债总额	14,236,523,153.35	852,421,494.22	1,229,972,146.18	2,627,098.56	3,897,010,109.10	141,922,670.30	-6,488,987,545.07	13,871,489,126.64
补充信息：								
资本性支出	1,197,316,579.78	42,011,108.06	63,016,662.09	--	567,149,958.85	231,061,094.34	--	2,100,555,403.12
折旧和摊销费用	4,532,610,068.77	119,317,611.68	319,001,414.83	240,685.94	665,590,164.85	66,352,356.58	--	5,703,112,302.65
折旧和摊销以外的非 现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	284,499,877.56	97,425.30	975,054.84		3,604,568.18	1,926.84	-46,989,260.14	242,189,592.58

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
煤炭	14,901,335,537.88	13,463,826,021.40
电力	130,494,125.38	155,916,059.48
建材	716,662,577.20	475,392,232.16
化工	2,269,598,680.45	1,862,972,389.25
其他	1,375,115,470.09	108,588,095.48
合 计	19,393,206,391.00	16,066,694,797.77

② 地区信息

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

② 主要客户信息

本公司前五名客户的营业收入金额为 3,440,295,741.32 元，占营业收入总额的 17.74%。

六、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	组织机构代码
冀中能源集团有限责任公司	母公司	国有独资	河北邢台	王社平	国有独资	78405082-2

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
冀中能源集团有限责任公司	681,672.28	39.28	71.14	河北省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额（万元）	681,672.28	--	--	681,672.28

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
张家口金牛能源有限责任公司	控股	有限责任	河北张家口	祁泽民	项目筹建	3,000.00	90.00	90.00	78702175-2

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

寿阳县段王煤化有 限责任公司	控股	有限 责任	山西 晋中	聂强	原煤开采	10,000.00	72.00	72.00	11291172-2
寿阳县天泰煤业有 限责任公司	控股	有限 责任	山西 晋中	张景坤	原煤开采	857.00	80.00	80.00	75150977-2
金牛天铁煤焦化有 限公司	控股	有限 责任	河北 涉县	祁泽民	煤焦化	66,000.00	50.00	50.00	67030583-1
河北金牛化工股份 有限公司	控股	股份 有限	河北 沧州	祁泽民	化工	42,142.00	30.29	30.29	10436301-7
河北金牛旭阳化工 有限公司	控股	有限 责任	河北 邢台	祁泽民	煤化工	15,000.00	50.00	50.00	67321577-8
邢台金牛玻纤有限 责任公司	全资	有限 责任	河北 邢台	赫孟合	非金属 材料	20,000.00	100.00	100.00	67736091-3
河北金牛邢北煤业 有限公司	控股	有限 责任	河北 邢台	郝宝生	原煤开采	3,022.22	51.00	51.00	74689843-5
邢台东庞通达煤电 有限公司	全资	有限 责任	河北 邢台	杜士波	原煤开采	7,725.00	100.00	100.00	70078869-5
冀中能源内蒙古有 限公司	全资	有限 责任	鄂尔 多斯	杨绿刚	原煤开采	100,000.00	100.00	100.00	57329981-2
鄂尔多斯市乾新煤 业有限责任公司	控股	有限 责任	鄂尔 多斯	杨绿刚	原煤开采	1,818.00	51.00	51.00	79715481-5

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、8。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	同受母公司控制	66098154-5
邯郸金华焦化有限公司	同受母公司控制	77277392-7
邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	同受母公司控制	77915376-3
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	同受母公司控制	80553048-X
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司 (原邯郸矿业集团蔚县长城矿业有限公司)	同受母公司控制	55445392-5
邯郸市大力矿业有限公司	同受母公司控制	66658948-0
邯郸市峰滨经贸有限公司	同受母公司控制	77444470-5
邯郸市峰煤建材有限责任公司	同受母公司控制	80567171-7
邯郸市利泰实业有限责任公司	同受母公司控制	73873753-5
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	同受母公司控制	67993346-3
邯郸市孙庄采矿有限公司	同受母公司控制	66528024-6
邯郸通顺矿业有限公司	同受母公司控制	80567168-8
河北峰煤焦化有限公司	同受母公司控制	66657962-9
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	同受母公司控制	77131847-1

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	同受母公司控制	10902047-8
河北煤炭科学研究院	同受母公司控制	40188158-2
河北天择重型机械有限公司	同受母公司控制	80567179-2
河北新晶焦化有限责任公司	同受母公司控制	78700653-6
河北邢矿硅业科技有限公司	同受母公司控制	69205966-X
冀中能源峰峰集团有限公司	同一母公司	10567092-4
冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	同受母公司控制	76343269-6
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	同受母公司控制	70089234-5
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	同受母公司控制	67602010-8
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	同一母公司	74849330-0
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	同受母公司控制	75892869-7
冀中能源机械装备有限公司	同一母公司	66109549-X
冀中能源井陘矿业集团有限公司	同一母公司	10459052-7
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	同一母公司	10576724-0
冀中能源张家口矿业集团有限公司	同一母公司	60122707-5
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	同受母公司控制	10885092-0
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	同受母公司控制	10904001-4
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	同受母公司控制	70141894-4
山西金地煤焦有限公司	同受母公司控制	79224438-7
石家庄工业泵厂有限公司	同受母公司控制	68823781-4
石家庄煤矿机械有限责任公司	同受母公司控制	10440977-5
石家庄瑞丰煤业有限公司	同受母公司控制	78700878-5
邢台矿业工程有限责任公司	同受母公司控制	70078917-X
中煤河北煤炭建设第四工程处	母公司之代管公司	10576255-4
河北航空投资集团有限公司	同一母公司	55765373-8
河北智谷电子科技有限责任公司	同受母公司控制	55331274-1
华北制药股份有限公司	同受母公司控制	10439770-0
华北制药河北华民药业有限责任公司	同受母公司控制	55446353-3
华北制药康欣有限公司	同受母公司控制	60170262-2
冀中能源集团金牛贸易有限公司	同一母公司	66369485-9
冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	同受母公司控制	69924200-2
山西富顺能源有限公司	同受母公司控制	68023433-6
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	同一母公司	69911703-3

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
张家口第一煤矿机械有限公司	同受母公司控制	74542361-4

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

关联交易定价原则和定价依据：有关采购原材料、购买设备、销售商品的关联交易按照市场价确定交易价格；有关接受劳务的关联交易由双方根据公允原则友好协商确定。

① 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
河北煤炭科学研究院	材料	3,221.39	2.10	2,524.50	2.73
	设备	873.29	0.66	315.19	0.23
	劳务	75.44	0.28	158.43	0.46
邢台矿业工程有限责任公司	工程施工	859.70	0.95	4,112.28	4.44
	劳务	36.62	0.28	71.26	0.21
	材料	39.58	0.03	64.75	0.07
冀中能源集团金牛贸易有限公司	材料	3,782.11	2.46	2,271.31	2.46
	劳务	-	-	14.72	0.04
冀中能源机械装备有限公司	材料	3,575.05	2.33	6,688.88	7.24
	设备	5,188.23	3.91	8,308.11	6.16
	劳务	6.67	0.03	169.89	0.50
石家庄瑞丰煤业有限公司	材料	188.32	0.12	-	-
石家庄煤矿机械有限责任公司	材料	1,088.97	0.71	591.07	0.64
	设备	1,480.99	1.11	1,520.44	1.13
	劳务	116.88	0.44	119.57	0.35
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	材料	10,028.67	6.53	3,418.70	2.53
	设备	142.48	0.11	3,474.10	3.76
	劳务	-	-	60.60	0.18
石家庄工业泵厂有限公司	材料	93.17	0.06	-	-
	设备	59.53	0.04	-	-
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	综合服务	4,424.62	9.23	5,848.48	22.61
	材料	528.98	0.34	-	-

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%	金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%
邯郸市峰煤建材有限责任公司	材料	13.33	0.01	-	-
冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	材料	24.89	0.02	-	-
华北制药康欣有限公司	材料	97.36	0.06	-	-
冀中能源峰峰集团有限公司	材料	1,729.15	1.13	-	-
	综合服务	11,516.23	24.03	10,232.58	39.55
	电	9,666.05	35.99	6,000.21	14.94
	煤炭	116,851.89	29.05	98,306.95	32.83
冀中能源井陘矿业集团有限公司	煤炭	3,674.46	0.91	10.00	0.01
中煤河北煤炭建设第四工程处	工程施工	65.83	0.07	25.80	0.03
	劳务	0.48	0.00	-	-
	设备	-	-	21.47	0.02
	材料	-	-	3.18	0.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	综合服务	3,230.46	6.74	3,721.75	14.39
	电	4,992.89	18.59	5,781.84	14.40
	工程施工	9.12	0.01	-	-
	材料	598.60	0.39	76.40	0.08
	设备	-	-	86.70	0.06
张家口第一煤矿机械有限公司	材料	6.00	0.00	-	-
邯郸矿业集团聚能物资有限公司	材料	2,225.24	1.45	106.97	0.12
邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	劳务	35.00	0.13	70.00	0.21
邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	材料	748.61	0.49	287.34	0.27
邯郸市大力矿业有限公司	煤炭	13,659.37	3.40	66.87	0.02
邯郸市利泰实业有限责任公司	煤炭	1,943.80	0.48	851.80	0.28
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	煤炭	17,722.70	4.41	-	-
邯郸市孙庄采矿有限公司	煤炭	16,225.14	4.03	10,367.26	3.46
邯郸通顺矿业有限公司	煤炭	13,767.31	3.42	-	-
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	劳务	74.58	0.28	58.61	0.17
河北天择重型机械有限公司	修理费	1.93	0.01	9.05	0.04
冀中能源峰峰集团有限公司通信信息中心	综合服务	19.83	0.04	-	-
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	设备	33.84	0.03	-	-

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%	金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%
	煤炭	293.85	0.07	1,679.36	0.56
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	煤炭	1,375.95	0.34	1,521.25	0.51
冀中能源张家口矿业集团有限公司	设备	1,384.99	1.04	-	-
	材料	273.13	2.73	-	-
	综合服务	-	-	805.66	3.11
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	材料	4.95	0.00	17.54	0.02
	煤炭	-	-	616.40	0.21
冀中能源集团有限责任公司	材料	-	-	961.47	1.04
河北新晶焦化有限责任公司	材料	-	-	16.78	0.02
冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司	材料	-	-	48.44	0.05
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	煤炭	-	-	1,110.92	0.37

说明：

A、本公司接受冀中能源邢台矿业集团有限责任公司综合服务项目包括租赁坑木场地、铁路、办公楼，支付租赁费；使用冀中能源邢台矿业集团有限责任公司出资修建的道路，分担维修养护费用；接受冀中能源邢台矿业集团有限责任公司为本公司提供的煤矿三级医疗急救服务，支付服务费等。

B、本公司于2009年3月分别与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团分别签订了《综合服务关联交易框架协议》，协议依据公允原则约定定价依据及结算方式，并分别明确综合服务项目如下：

a、与峰峰集团签订的协议明确综合服务项目包括：铁路专用线的使用、煤矿医疗急救系统服务、办公楼租赁、仓库租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

b、与邯矿集团签订的协议明确综合服务项目包括：铁路专用线的使用、煤矿医疗急救系统服务、办公楼租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

c、与张矿集团签订的协议明确综合服务项目包括：铁路专用线的使用、办公楼租赁、仓库租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

② 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%	金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%
冀中能源机械装备有限公司	材料	3,187.05	26.89	11,429.58	1.08
	设备	179.73	10.51	183.62	0.02

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 %
冀中能源井陘矿业集团有限公司	煤炭	11,227.37	0.86	6,591.38	0.63
	综合服务	0.28	0.05	0.07	0.00
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	煤炭	82.72	0.01	109.34	0.01
	电	4,057.74	38.80	4,087.25	0.38
	汽	855.01	11.32	880.99	0.08
	材料	52.72	0.44	16.35	0.00
	综合服务	0.53	0.09	0.58	0.00
	设备	-	-	7.57	0.00
	水泥	-	-	6.89	0.00
	邢台矿业工程有限责任公司	水泥	85.24	2.45	92.17
邢台矿业工程有限责任公司	PVC	608.01	1.31	120.56	0.27
	综合服务	0.95	0.15	1.48	0.00
	电	-	-	0.03	0.00
	河北煤炭科学研究院	电	39.22	0.37	32.18
河北煤炭科学研究院	汽	1.31	0.02	0.73	0.00
	河北邢矿硅业科技有限公司	煤炭	226.50	0.02	-
河北邢矿硅业科技有限公司	水泥	2.81	0.08	105.37	0.01
	冀中能源集团有限责任公司	综合服务	722.94	117.27	626.40
冀中能源集团有限责任公司	煤炭	-	-	354,974.46	33.72
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	综合服务	2.06	0.33	0.65
冀中能源集团金牛贸易有限公司	煤炭	326.36	0.03	780.27	1.85
	华北制药股份有限公司	离子膜	230.97	3.18	0.00
华北制药河北华民药业有限责任公司	离子膜	166.03	2.29	-	-
山西富顺能源有限公司	煤炭	4,180.66	0.32	-	-
邯郸金华焦化有限公司	煤炭	3.75	0.00	376.62	0.04
山西古县老母坡煤业有限公司	材料	9.57	0.08	-	-
冀中能源峰峰集团有限公司	综合服务	1,207.17	195.81	669.46	0.06

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
	煤炭	9,177.16	0.70	8,256.03	0.78
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	综合服务	0.24	0.04	0.08	0.00
	电	2,548.98	24.37	6,371.02	0.60
	材料	2,160.49	18.23	665.06	0.07
	煤炭	674.80	0.05	1,017.14	0.10
	设备	-	-	2,399.05	0.27
冀中能源张家口矿业集团有限公司	综合服务	3.05	0.49	0.90	0.00
	煤炭	160.77	0.01	-	-
石家庄煤矿机械有限责任公司	综合服务	0.22	0.04	-	-
山西冀中能源集团有限责任公司	综合服务	3.02	0.49	-	-
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	煤炭	1,284.49	0.10	3,673.50	0.35
	材料	236.87	2.00	198.32	0.02
	设备	-	-	92.02	0.01
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	材料	3,285.94	27.73	0.00	0.00
	设备	-	-	1,588.32	0.18
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	材料	424.33	3.58	-	-
邯郸市大力矿业有限公司	综合服务	18.15	2.94	-	-
邯郸市峰滨经贸有限公司	煤炭	5,168.24	0.40	2,520.46	0.24
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	综合服务	131.36	21.31	89.33	0.01
邯郸市孙庄采矿有限公司	综合服务	12.62	2.05	-	-
邯郸通顺矿业有限公司	综合服务	79.61	12.91	80.38	0.01
河北峰煤焦化有限公司	煤炭	3,428.82	0.26	11,056.53	1.05
内蒙古特弘煤电集团有限责任公司	煤炭	156.31	0.01	678.23	0.06
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	煤炭	154.01	0.01	-	-
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	综合服务	17.09	2.77	-	-
河北新晶焦化有限责任公司	煤炭	-	-	605.71	0.06
	综合服务	-	-	1.64	0.00

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%	金额 (万元)	占同类交 易金额的 比例%
邯郸矿业集团聚能物资有限公司	水泥	-	-	313.91	0.04

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 终止日	担保是否 已经履行 完毕
冀中能源峰峰集团有限公司	本公司	168,110,000.00	1994-02-01	2014-01-28	否
冀中能源峰峰集团有限公司	本公司	61,000,000.00	1994-02-01	2014-01-28	否
冀中能源张家口矿业集团有限公司、 冀中能源邯郸矿业集团有限公司	本公司	14,800,000.00	1994-05-16	2013-05-30	否
冀中能源张家口矿业集团有限公司、 冀中能源邯郸矿业集团有限公司	本公司	69,200,000.00	1994-05-16	2014-05-15	否
冀中能源集团有限责任公司、 天津铁厂	本公司之子公司	200,000,000.00	2008-09-03	2011-09-03	否
冀中能源集团有限责任公司、 天津铁厂	本公司之子公司	300,000,000.00	2009-01-04	2012-01-04	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	250,000,000.00	2009-06-24	2016-06-15	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	250,000,000.00	2009-06-24	2016-06-15	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	52,500,000.00	2008-08-27	2011-08-23	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	52,500,000.00	2008-09-19	2011-08-23	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	30,000,000.00	2009-02-13	2012-02-12	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	30,000,000.00	2009-03-13	2013-02-12	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司 之子公司	40,000,000.00	2007-08-30	2012-08-30	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	50,000,000.00	2010-03-05	2017-03-05	否

(3) 向关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率%	说明
冀中能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2010-11-16	2012-08-31	5.5920	借款未到期

(4) 关联方利息结算

关联交易定价原则和定价依据：冀中能源集团财务有限责任公司提供存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率；不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率；不低于冀中能源集团财务有限责任公司其他成员单位同期在冀中能源集团财务有限责任公司同类存款的存款利率；冀中能源集团财务有限责任公司向本公司提供优惠的贷款利率和贴现利率，不高于本公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率和贴现利率；提供中间业务及其他金融服务所收取的费用，将不高于本公司在国内其他金融机构就同类业务所收取的费用。

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
冀中能源集团财务有限责任公司	存款利息收入	4.07	0.10	1.60	0.04
冀中能源集团财务有限责任公司	借款利息支出	56.22	0.23	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	贴现利息支出	901.71	21.77	849.57	29.27
冀中能源集团财务有限责任公司	委托贷款手续费	4.00	1.10	3.50	1.85

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冀中能源井陘矿业集团有限公司	48,882,855.07	4,888,285.51	17,386,718.99	1,738,671.90
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	42,026.57	4,202.66	11,444.00	1,144.40
	河北煤炭科学研究院	382,670.23	38,267.02	260,941.13	26,094.11
	邢台矿业工程有限责任公司	4,996,330.10	499,633.01	15,791.00	1,579.10
	冀中能源机械装备有限公司	2,165,517.29	216,551.73	2,615,617.29	261,561.73
	山西古县老母坡煤业有限公司	112,000.00	11,200.00	-	-
	华北制药河北华民药业有限责任公司	985,213.10	98,521.31	-	-
	冀中能源集团有限责任公司	5,870,489.67	587,048.97	-	-
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	40,157,319.71	4,015,731.97	2,287,169.02	299,293.67
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	11,757,738.54	1,175,773.85	167,836.96	16,783.70
	冀中能源峰峰集团有限公司	54,941,463.75	5,494,146.38	40,132,625.03	4,013,262.50
	河北天择重型机械有限公司	79,588.44	7,958.84	-	-
	峰峰集团有限公司羊渠河焦化厂	115,355.12	11,535.51	-	-
	邯郸市峰滨经贸有限公司	-	-	290,216.76	29,021.68

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	冀中能源张家口矿业集团有限公司	3,554,251.25	355,425.13	977,879.36	105,299.55
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	2,334,124.75	233,412.48	332,280.00	33,228.00
	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	13,684,639.56	1,368,463.96	17,684,639.56	1,768,463.96
	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	7,984,961.81	798,496.18	7,984,961.81	798,496.18
	河北峰煤焦化有限公司	-	-	12,920,715.20	1,292,071.52
	邢台矿业工程有限责任公司	13,058,085.12	-	14,700,477.96	-
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	8,762.19	-	-	-
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	3,580,780.00	-	-	-
	冀中能源机械装备有限公司	7,069,179.39	-	13,405,660.67	-
	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	330,540.00	-	330,540.00	-
	石家庄工业泵厂有限公司	117,921.39	-	321,767.68	-
	邯郸矿业集团聚能物资有限公司	-	-	107,585.70	-
	河北煤炭科学研究院	-	-	491,500.01	-
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	-	-	13,296,920.79	-
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	-	-	104,665.00	-
	石家庄煤矿机械有限责任公司	-	-	1,500,000.00	-

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	4,354,477.00	4,087,785.42
	冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	497,852.00	-
	河北煤炭科学研究院	12,971,046.79	11,399,001.83
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	12,433,619.32	58,405,023.65
	中煤河北煤炭建设第四工程处	3,038,373.70	2,941,596.75
	石家庄工业泵厂有限公司	333,598.72	139,120.72
	石家庄瑞丰煤业有限公司	802,316.65	2,205,418.87
	石家庄煤矿机械有限责任公司	8,567,615.19	13,313,139.06
	河北天择重型机械有限公司	523,522.31	1,016,504.92

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	87,000.00	480,250.00
	华北制药康欣有限公司	311,075.00	42,292.00
	邯郸市峰煤建材有限责任公司	265,685.02	49,684.99
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	34,060,990.44	33,534,123.39
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	8,883,373.00	2,231,618.52
	邯郸矿业集团聚能物资有限公司	659,363.06	-
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	1,228,608.69	1,440,558.40
	张家口第一煤矿机械有限公司	5,462,567.43	3,757,765.13
	冀中能源机械装备有限公司	118,049.00	4,903,159.81
	冀中能源峰峰集团有限公司	45,370,516.80	2,917,780.00
	冀中能源集团有限责任公司	74,105,068.42	71,939,068.40
	邯郸市大力矿业有限公司	56,000.00	-
	河北冀南矿业安全检测检验有限公司	28,600.00	969,505.00
	河北智谷电子科技有限公司	701,000.00	2,197,780.00
	冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	16,602,351.27	34,944,457.24
	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	2,148,261.89	12,082,421.64
	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	14,642,676.77	5,487,917.17
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	15,485,787.68	331,315.04
	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	-	401,955.00
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	93,774.34	608,660.70
	鄂尔多斯张家梁煤炭有限公司	377,874.51	377,874.51
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	-	12,937,078.55
预收账款	冀中能源集团金牛贸易有限公司	95,901.00	752,252.13
	华北制药股份有限公司	123,071.40	157,251.10
	华北制药河北华民药业有限责任公司	-	17,299.60
	邯郸金华焦化有限公司	3,602.58	416,148.80
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	4,870.11	4,841.58
	河北邢矿硅业科技有限公司	77,752.45	807,994.60
	山西富顺能源有限公司	986,269.82	-
	邯郸市峰滨经贸有限公司	4,936,391.54	-
	河北峰煤焦化有限公司	23,835,923.26	3,953,074.76
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	17,822.50	2,424,201.45
	河北新晶焦化有限责任公司	-	923,859.50

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	-	131,902.90
	山西段王统配煤炭经销有限公司	-	107,044,181.20
其他应付款	冀中能源集团有限责任公司	124,579,003.86	125,966,503.86
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	46,151,518.12	87,028,675.68
	邢台矿业工程有限责任公司	991,528.15	860,820.05
	河北煤炭科学研究院	38,300.00	38,300.00
	石家庄煤矿机械有限责任公司	889,702.00	-
	冀中能源机械装备有限公司	1,014.00	-
	中煤河北煤炭建设第四工程处	48,364.00	21,450.00
	邯郸精益矿业安全检验检测有限公司	350,000.00	-
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	118,335.06	485.06
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	73,591,638.56	316,772,493.18
	冀中能源峰峰集团有限公司	306,180,612.89	11,535,179.68
	河北冀南矿业安全检测检验有限公司	937,648.00	-
	河北天择重型机械有限公司	13,089.90	-
	河北智谷电子科技有限公司	550,280.00	-
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	48,320,703.03	54,471,539.70
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	-	1,157,136.09
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	-	13,500.00

(3) 关联方存款及借款

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	冀中能源集团财务有限责任公司	500,421,154.84	1,271,163,954.15
长期借款	冀中能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00

七、或有事项

截至2011年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	465,697,446.56	373,233,220.82
对外投资承诺	--	10,000,000.00

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	157,480,482.07	157,480,482.07
资产负债表日后第2年	157,480,482.07	157,480,482.07
资产负债表日后第3年	157,480,482.07	157,480,482.07
以后年度	2,091,664,315.29	2,091,664,315.29
合计	2,564,105,761.50	2,564,105,761.50

2、截至2011年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2011年8月7日，本次重组所涉及的土地使用权、房屋产权和陶一矿、陶二矿、云驾岭矿的采矿许可证已完成过户登记，其余六项采矿许可证变更登记手续尚在办理过程中。相关银行账户、税务登记、工商登记的变更手续尚未办理完毕。

2、截至2011年8月7日，本公司不存在其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、非同一控制下企业合并

（1）本公司董事会于2011年5月10日召开的2010年股东大会审议通过了《关于收购武媚牛煤矿和乾新煤业的议案》。本公司与武媚牛煤矿投资人郝彦兵签署了《关于鄂尔多斯市东胜区铜川镇武媚牛煤矿的兼并重组协议书》，约定设立有限责任公司，公司通过股权转让的方式最终持有该公司51%的股权。根据经河北省人民政府国有资产管理委员会备案的资产评估报告，经双方协商确定，公司受让该公司51%股权的总价款为8.619亿元。截止目前，该公司设立及股权转让相关事宜正在办理之中。

（2）本公司董事会于2011年5月10日召开的2010年股东大会审议通过了《关于收购武媚牛煤矿和乾新煤业的议案》。本公司与内蒙古荣达煤业（集团）有限公司（以下简称“荣达集团”）签署了《鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权转让协议书》，约定公司受让荣达集团持有乾新煤业51%的股权，根据资产评估结果，经双方协商确定，公司收购乾新煤业51%的股权，总价款为227,529,116.68元。截至2011年6月，全部股权转让款支付完毕。确定乾新煤业的购买日为2011年5月31日，系本公司实际取得控制权的日期。

截止目前，剩余股权商谈和注入内蒙相关公司事宜尚在进行之中。

鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	5,639,622.54	5,639,622.54
非流动资产	800,024,969.61	191,856,586.00
流动负债	303,864,477.09	303,864,477.09
非流动负债	--	--
购买取得净资产	501,800,115.06	-106,368,268.55
其中：少数股东权益	245,882,056.38	-52,120,451.59
归属于母公司专项储备	3,107,929.03	3,107,929.03
扣除少数股东权益及归属于母公司专项储 备后归属于母公司净资产	252,810,129.65	-57,355,745.99
合并成本	252,810,129.65	
超出合并成本计入当期损益部分	--	

说明：购买日公允价值确定主要参照 2011 年 3 月 31 日中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《冀中能源股份有限公司拟收购鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权项目》（中铭评报字[2011]第 10009 号）。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收 账款				
其中：账龄组合	3,892,688,888.97	99.34	410,873,644.30	10.56
组合小计	3,892,688,888.97	99.34	410,873,644.30	10.56
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	25,769,144.03	0.66	25,769,144.03	100.00
合 计	3,918,458,033.00	100.00	436,642,788.33	11.14

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	2,806,516,244.99	99.08	299,717,090.91	10.68
组合小计	2,806,516,244.99	99.08	299,717,090.91	10.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,075,640.04	0.92	26,075,640.04	100.00
合 计	2,832,591,885.03	100.00	325,792,730.95	11.50

说明：

A、账龄组合，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		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	3,512,981,017.00	89.66	351,298,101.70	2,431,396,698.38	86.63	243,139,669.87
1至2年	358,174,678.24	9.14	53,726,201.74	369,024,748.79	13.15	55,353,712.33
2至3年	42,903,913.09	1.09	27,220,060.22	5,999,814.97	0.21	1,199,963.00
3年以上	4,398,424.67	0.11	4,398,424.67	94,982.85	0.01	23,745.71
合 计	3,918,458,033.00	100.00	436,642,788.33	2,806,516,244.99	100.00	299,717,090.91

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
济南化肥厂有限责任公司	8,065,868.01	8,065,868.01	100.00	预计无法收回
北京友联大厂贸易有限公司	3,539,193.91	3,539,193.91	100.00	预计无法收回
河北宝冀能源有限公司	2,091,844.52	2,091,844.52	100.00	预计无法收回
邢台红日森禾纸业有限公司	1,981,058.87	1,981,058.87	100.00	预计无法收回
安阳化学工业集团有限责任公司	1,712,134.75	1,712,134.75	100.00	预计无法收回
北京盈升混凝土公司	1,634,989.75	1,634,989.75	100.00	预计无法收回
北京富鹏混凝土公司	1,360,829.40	1,360,829.40	100.00	预计无法收回
其他 30 家	5,383,224.82	5,383,224.82	100.00	预计无法收回
合 计	25,769,144.03	25,769,144.03	100.00	

(2) 期末应收账款中应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东款项见附注六、6。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款
------	--------	-----	-----	-------

				总额的比例%
第一名	非关联方	317,528,654.18	1年以内	8.10
第二名	非关联方	315,378,977.38	1年以内	8.05
第三名	非关联方	195,718,564.42	1年以内	4.99
第四名	非关联方	185,111,674.56	1年以内	4.72
第五名	非关联方	90,635,046.00	1年以内	2.31
合计		1,104,372,916.54		28.18

- (4) 期末应收账款中应收关联方款项款项见附注六、6。
- (5) 期末本公司不存在终止确认应收账款的情况。
- (6) 期末本公司不存在以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	482,910,242.02	96.73	57,761,878.96	11.96
组合小计	482,910,242.02	96.73	57,761,878.96	11.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,336,861.05	3.27	16,336,861.05	100.00
合 计	499,247,103.07	100.00	74,098,740.01	14.84

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	333,560,409.94	97.73	45,438,648.17	13.62
组合小计	333,560,409.94	97.73	45,438,648.17	13.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,750,742.32	2.27	7,750,742.32	100.00
合 计	341,311,152.26	100.00	53,189,390.49	15.58

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	38,283,375.89	76.68	38,283,137.59	195,418,516.14	58.59	19,528,397.34
1至2年	65,663,764.46	13.15	9,849,564.67	79,306,340.78	23.78	11,895,951.12
2至3年	35,341,071.53	7.08	10,555,146.56	13,891,770.80	4.16	2,778,354.16
3年以上	15,410,891.19	3.09	15,410,891.19	44,943,782.22	13.47	11,235,945.55

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
合计	499,247,103.07	100.00	74,098,740.01	333,560,409.94	100.00	45,438,648.17

B、期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例%	计提理由
电费	2,130,889.91	2,130,889.91	100.00	预计无法收回
电费	1,168,236.67	1,168,236.67	100.00	预计无法收回
运费	1,066,356.51	1,066,356.51	100.00	预计无法收回
其他 33 笔其他应收款	11,971,377.96	11,971,377.96	100.00	预计无法收回
合计	16,336,861.05	16,336,861.05	100.00	

(2) 报告期本公司不存在报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
第一名	非关联方	98,800,000.00	1年以内	19.79
第二名	非关联方	11,603,539.50	1年以内	2.32
第三名	非关联方	10,000,000.00	3年以上	2.00
第四名	非关联方	9,246,700.00	1至2年	1.85
第五名	非关联方	9,022,942.63	1年以内	1.81
合计		138,673,182.13		27.78

(5) 期末其他应收款中不存在应收关联方款项。

(6) 期末本公司不存在终止确认其他应收款的情况。

(7) 期末本公司不存在以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资											
张家口金牛能源有限责任公司	成本法	30,000,000.00	27,000,000.00	3,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
寿阳县段王煤化有限责任公司	成本法	340,134,625.76	340,134,625.76	--	340,134,625.76	72.00	72.00	--	--	--	7,200,000.00
寿阳县天泰煤业有限责任公司	成本法	50,300,000.00	50,300,000.00	--	50,300,000.00	80.00	80.00	--	--	--	--
金牛天铁煤焦化有限公司	成本法	330,000,000.00	330,000,000.00	--	330,000,000.00	50.00	50.00	--	--	--	--
河北金牛化工股份有限公司	成本法	72,053,433.00	72,053,433.00	--	72,053,433.00	30.29	30.29	--	--	--	--
河北金牛旭阳化工有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	50.00	50.00	--	--	--	--
邢台金牛玻纤有限责任公司	成本法	530,363,264.15	530,363,264.15	--	530,363,264.15	100.00	100.00	--	--	--	--
河北金牛邢北煤业有限公司	成本法	86,000,000.00	86,000,000.00	--	86,000,000.00	51.00	51.00	--	--	--	--
邢台东庞通达煤电有限公司	成本法	260,250,000.00	260,250,000.00	--	260,250,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2011年半年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位		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
						持股	表决权				
冀中能源内蒙古有限公司	成本法	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	100.00	100.00				
鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司	成本法	252,810,129.65	--	252,810,129.65	252,810,129.65	51.00	51.00				
② 对联营企业投资											
冀中能源集团财务有限责任公司	权益法	368,375,385.43	393,805,408.42	17,588,697.40	411,394,105.82	35.00	35.00	--	--	--	--
③ 对其他企业投资											
中联煤炭销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1.20	1.20	--	--	--	--
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620,000.00	12,620,000.00	--	12,620,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
河北省国控担保有限公司	成本法	200,000,000.00	150,000,000.00	50,000,000.00	200,000,000.00	11.11	11.11	--	--	--	--
合 计		3,608,906,837.99	2,328,526,731.33	1,323,398,827.05	3,651,925,558.38			--	--	--	7,200,000.00

说明：本公司本期对冀中能源集团财务有限责任公司长期股权投资的核算方法由成本法转换为权益法参见附注五、9、（1）。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,290,940,327.18	13,031,476,795.77
其他业务收入	315,886,073.03	375,466,510.71
营业成本	11,666,363,505.48	10,215,941,840.79

(2) 营业收入和营业成本（分行业）

行业名称	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	13,976,063,195.40	10,117,792,549.38	12,599,210,358.13	9,452,936,883.49
电力	91,476,798.08	82,632,442.96	145,288,813.17	145,533,210.41
建材	353,304,398.90	272,684,582.02	278,758,907.25	227,354,547.68
商贸	1,133,783,165.24	1,133,273,165.24	--	--
其他	52,198,842.59	59,980,765.88	8,218,717.22	6,403,697.95
合 计	15,606,826,400.21	11,666,363,505.48	13,031,476,795.77	9,832,228,339.53

(3) 营业收入和营业成本（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	13,976,063,195.40	10,117,792,549.38	12,599,210,358.13	9,452,936,883.49
电力	91,476,798.08	82,632,442.96	145,288,813.17	145,533,210.41
建材	353,304,398.90	272,684,582.02	278,758,907.25	227,354,547.68
商贸	1,133,783,165.24	1,133,273,165.24	--	--
其他	52,198,842.59	59,980,765.88	8,218,717.22	6,403,697.95
合 计	15,606,826,400.21	11,666,363,505.48	13,031,476,795.77	9,832,228,339.53

(4) 营业收入和营业成本（分地区）

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	1,431,429,822.92	9.17
第二名	762,591,490.10	4.89
第三名	435,121,560.90	2.79
第四名	416,379,843.37	2.67
第五名	394,773,024.03	2.53
合计	3,440,295,741.32	22.04

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,200,000.00	2,880,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,094,144.61	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
委托贷款投资收益	35,048,460.66	19,722,264.22
合计	61,342,605.27	22,602,264.22

(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
寿阳县段王煤化有限责任公司	7,200,000.00	2,880,000.00

(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
冀中能源集团财务有限责任公司	19,094,144.61	--

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,519,201,299.60	1,167,208,981.94
加：资产减值准备	129,898,313.58	270,442,692.89
固定资产折旧	591,289,994.55	443,821,928.92
无形资产摊销	57,426,541.68	51,683,809.95
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-199,131.56	-47,350.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	178,036,974.60	27,210,672.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,342,605.27	-22,602,264.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,019,694.75	-59,817,078.13
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）	-234,798,313.24	-263,883,728.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-919,089,312.58	-2,898,502,953.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,597,976,029.99	1,510,314,974.62
其他	221,499,831.71	520,994,086.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,147,072,131.67	746,823,772.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,881,278,425.87	1,013,642,292.92
减：现金的期初余额	1,668,703,771.92	1,646,714,160.25
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	3,212,574,653.95	-633,071,867.33

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-476,932.35	162,887.64
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	--
政府补助	36,598,833.28	17,615,711.71
对非金融企业收取的资金占用费	--	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	-47,195.30	3,043.17
企业重组费用	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	--	--
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	630,562.50
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,191,412.14	-26,988,423.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
非经常性损益总额	50,266,117.77	-8,576,218.97
减：非经常性损益的所得税影响数	7,033,227.08	-547,766.71
非经常性损益净额	43,232,890.69	-8,028,452.26
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	306,276.13	-1,179,951.18
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,292,614.56	-6,848,501.08

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	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	13.18	0.7218	0.7218
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	12.85	0.7032	0.7032

加权平均净资产收益率的计算公式如下

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末余额为 557,306.37 万元，较期初余额增加 130.75%，主要是由于本期发行 40 亿元公司债券所致。
- (2) 应收票据期末余额为 546,468.44 万元，较期初余额增加 117.63%，主要是由于①本期营业收入增加，导致客户采用票据结算量增加；②截止报告期末，公司未到期应收票据数额较多，因应收票据贴现利息高于同期贷款利息，公司为减少财务费用，票据贴现改为从银行贷款，从而导致应收票据期末余额增加较多。
- (3) 应收账款期末余额为 264,826.51 万元，较期初余额增加 48.69%，主要是由于本期商品煤销量增加，导致收入大幅增长相同账期条件下应收账款随收入自然增长，同时受煤炭价格上升影响销售相同数量的煤炭由于滚动结算产生的应收账款较期初增加。
- (4) 预付账款期末余额为 119,171.52 万元，较期初余额增加 108.14%，主要是由于尚未结算的预付工程款、设备款以及外购入洗煤款。
- (5) 其他应收款期末余额为 38,209.37 万元，较期初余额增加 49.28%，主要是由于交纳铁道部资金清算中心代垫运费以及非同一控制下企业合并带入款项所致。
- (6) 工程物资期末余额为 2,661.02 万元，较期初余额增加 74.00%，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司工程备料较多所致。

- (7) 无形资产期末余额为 297,889.37 万元，较期初余额增加 35.46%，主要是由于本期本公司之子公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司带入的采矿权增加所致。
- (8) 递延所得税资产期末余额为 14,052.55 万元，较期初余额增加 31.57%，主要是由于本期坏账准备增加引起的暂时性差异增加所致。
- (9) 其他非流动资产期末余额为 100,797.09 元，较期初余额增加 100.00%，主要是由于本公司之子公司冀中能源内蒙古有限公司预付收购鄂尔多斯市东胜区铜川镇武媚牛煤矿股权款所致。
- (10) 短期借款期末余额为 291,434.00 万元，较期初余额增加 111.80%，主要是由于本期为生产经营补充流动资金而增加的银行借款所致。
- (11) 应付票据期末余额为 30,184.60 万元，较期初余额增加 73.03%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司对外支付款项采用票据结算量增加所致。
- (12) 应付利息期末余额为 3,172.54 万元，较期初增加 100.00%，主要是由于本期计提的公司债券利息所致。
- (13) 应付股利期末余额为 2,451.36 万元，较期初余额增加 1274.65%，主要是由于本期尚未支付股东冀中能源张家口矿业集团有限公司 2010 年度股利所致。
- (14) 其他应付款期末余额为 233,898.74 万元，较期初余额增加 42.33%，主要是由于本公司应付冀中能源集团有限责任公司、冀中能源峰峰集团有限公司款项增加以及非同一控制下企业合并带入款项所致。
- (15) 长期借款期末余额为 315,211.00 万元，较期初余额增加 47.43%，主要是由于本期为生产经营补充流动资金而增加的银行借款所致。
- (16) 预计负债期末余额为 27.00 万元，较期初余额减少 80.14%，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期对破产重整债权进行偿付或转回所致。
- (17) 递延所得税负债期末余额为 38,098.49 万元，较期初余额增加 109.80%，主要是由于本期非同一控制下企业合并对被投资单位公允价值调整相应确认递延所得税负债所致。
- (18) 股本期末余额为 231,288.42 万元，较期初余额增加 100.00%，主要是由于本期以本公司原有总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 1,156,442,102 股所致。
- (19) 专项储备期末余额为 76,449.91 万元，较期初余额增加 65.14%，主要是由于本期专项储备计提增加所致。
- (20) 少数股东权益期末余额为 106,277.26 万元，较期初余额增加 39.79%，主要是由于本公司收购子公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司带入增加所致。
- (21) 销售费用本期金额为 29,272.72 万元，较上期增加 44.07%，主要是由于本期销量增加从而导致相应的运输费用、销售服务费以及职工薪酬费用增加所致。

- (22) 财务费用本期金额为 25,316.28 万元，较上期增加 128.62%，主要是由于本期借款增加和银行贷款利率上调，导致相应利息支出增加所致。
- (23) 资产减值损失本期金额为 15,768.43 万元，较上期减少 34.89%，主要是由于本期按新增应收款项计提的减值损失少于上年同期所致。
- (24) 投资收益本期金额为 2,020.93 万元，较上期增加 1387.16%，主要是由于本期按权益法确认了冀中能源集团财务有限责任公司投资收益。
- (25) 营业外收入本期金额为 7,798.61 万元，较上期增加 153.05%，主要是由于本期政府补助中煤矿安全改造项目中央、地方投资补助增加所致。
- (26) 所得税费用本期金额为 60,195.13 万元，较上期增加 40.90%，主要是由于本期应纳税所得额随利润总额增加而增加所致。
- (27) 少数股东损益本期金额为 3,823.60 万元，较上期增加 81.31%，主要是由于本公司之子公司本期净利润较上期大幅增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十五次会议于 2011 年 8 月 7 日批准。

冀中能源股份有限公司

2011 年 8 月 7 日