



内蒙古平庄能源股份有限公司

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月八日

## 目 录

第一节	重要提示、释义	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	14
第七节	财务报告	24
第八节	备查文件	24

## 第一节 重要提示、释义

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

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

三、公司于 2011 年 8 月 8 日在平庄宾馆会议室召开了第八届董事会第十一次会议，所有董事均出席了董事会，并对本报告进行了表决，全票通过了本报告。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人孙金国、主管会计工作负责人王辉及会计机构负责人(会计主管人员)王辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 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：

平庄能源/本公司/公司	指 内蒙古平庄能源股份有限公司
平庄煤业	指 内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司
中国国电/国电集团	指 中国国电集团公司
深交所	指 深圳证券交易所
证监会/中国证监会	指 中国证券监督管理委员会
证监局/内蒙古证监局	指 中国证券监督管理委员会内蒙古监管局
重大资产置换/重大资产重组	指 2007年本公司与平庄煤业进行的重大资产置换
本报告期/报告期内/报告期	指 2011年上半年度

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

(一) 公司的法定中文名称：内蒙古平庄能源股份有限公司

公司的中文名称缩写：平庄能源

公司的法定英文名称：Inner Mongolia PingZhuang Energy Resources CO.,LTD

(二) 法定代表人：孙金国

(三) 董事会秘书：张建忠

联系地址：内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街平庄能源公司

邮政编码：024076

电 话：0476-3324281，3328400

传 真：0476-3328220

电子信箱：[pznyz.jz@163.com](mailto:pznyz.jz@163.com)

证券事务代表：尹晓东

联系地址：内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街平庄能源证券部

邮政编码：024076

电 话：0476-3324281

传 真：0476-3328220

电子信箱：[pznyyxd@163.com](mailto:pznyyxd@163.com)

(四) 公司注册地址：内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街

公司办公地址：内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街平庄能源公司

邮政编码：024076

公司国际互联网网址：[www.nmgpzny.com](http://www.nmgpzny.com)

电子信箱：[pznyzqb@163.com](mailto:pznyzqb@163.com)

(五) 选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：平庄能源证券部

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：平庄能源

股票代码：000780

(七) 其他有关资料：

公司首次注册日期：1993 年 6 月 11 日

公司变更注册登记日期：2010年5月18日

公司变更注册登记地点：内蒙古自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：150000000001248

公司税务登记号码：150403701461969

法人组织机构代码：70146196-9

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产（元）	5,450,609,153.46	5,190,283,156.47	5.02%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,010,660,864.49	3,662,387,903.67	9.51%
股本（股）	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	3.95	3.61	9.42%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	1,895,489,096.69	1,622,960,845.53	16.79%
营业利润（元）	466,119,729.02	428,720,135.37	8.72%
利润总额（元）	466,719,742.65	426,168,957.03	9.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	350,027,551.72	363,713,527.98	-3.76%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	349,577,541.50	365,882,029.57	-4.46%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.36	-2.78%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.36	-2.78%
加权平均净资产收益率（%）	9.00%	11.35%	-2.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.99%	11.41%	-2.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	194,036,971.38	701,138,992.31	-72.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.69	-72.46%

**（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	721,171.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,157.40	
所得税影响额	-150,003.41	
合计	450,010.22	-

## 第三节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,014,306,324	100.00%						1,014,306,324	100.00%
1、人民币普通股	1,014,306,324	100.00%						1,014,306,324	100.00%
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	1,014,306,324	100.00%						1,014,306,324	100.00%

注：报告期内公司股份总数及股本结构无变动情况。

### 二、股东情况介绍

1、截止 2011 年 6 月 30 日，持有本公司股份的股东总户数为 92,011 户。

2、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		92,011				
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	
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	国有法人	61.42%	622,947,287			
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	8,502,341			
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.52%	5,308,977			
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	5,199,793			
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	4,527,359			
钱旭璋	境内自然人	0.40%	4,100,000			
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.31%	3,099,704			
韩宏宇	境内自然人	0.25%	2,558,658			
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	2,197,803			
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	2,137,359			

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
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	622,947,287	人民币普通股
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	8,502,341	人民币普通股
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	5,308,977	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	5,199,793	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	4,527,359	人民币普通股
钱旭璋	4,100,000	人民币普通股
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	3,099,704	人民币普通股
韩宏宇	2,558,658	人民币普通股
交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	2,197,803	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,137,359	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司与其他流通股股东之间无关联关系，公司其余股东未知其是否存在关联关系或其是否为一致行动人。	

### 三、控股股东及实际控制人具体情况介绍

#### 1、控股股东情况

控股股东名称：内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司

法人代表人：孙金国

成立日期：2000年7月10日

注册资本：2354192648元（公司注册资本于2011年1月4日变更）

经营范围：法律、法规禁止的不得经营，应经审批的未获审批前不得经营，法律、法规未规定审批的企业自主选择经营项目，自主经营。

#### 2、实际控制人情况

实际控制人名称：中国国电集团公司

法人代表人：朱永芑

成立日期：2003年4月1日

注册资本：120亿元

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：实业投资及经营管理；电源的开发、投资、建设、经营及管理；组织电力（热力）生产、销售；煤炭、发电设施、新能源、交通、高新技术、环保产业的投资、建设、经营及管理；电力业务相关的技术服务、信息咨询等。

公司实际控制人中国国电集团公司是经国务院批准，于2002年12月29日在原国家电力公

司部分单位的基础上组建的全国五大发电集团之一，2010年，中国国电入选世界500强企业。截至2010年12月底，中国国电可控装机容量9531万千瓦，资产总额5224亿元，控制煤炭资源量140亿吨，控股煤炭产量4700万吨。新能源发展独具特色，风电装机亚洲第一、世界第四。

#### 四、控股股东持股质押情况

平庄煤业所持有本公司的股份无质押情况。

五、报告期内本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变动情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，本公司无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期总体运营情况

2011年上半年，公司抓住煤炭市场需求稳定的时期，强化内部管理，适应市场需求，通过提高吨煤平均售价，取得了较好的经营业绩。实现营业总收入1,895,489,096.69元，利润总额466,719,742.65元，净利润350,027,551.72元，公司上半年煤炭生产上实现了产销平衡，实际销量达到532.50万吨，同比减少1.07%，平均销售价格296.19元/吨，与上年同期的262.20元/吨同比提高12.96%。2011年上半年煤炭销售结构为：电煤占33.70%，市场煤占24.85%，地销煤占41.45%。有关财务数据分析如下：

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	报告期同比增减比率（%）
营业收入	1,895,489,096.69	1,622,960,845.53	16.79%
营业利润	466,119,729.02	428,720,135.37	8.72%
利润总额	466,719,742.65	426,168,957.03	9.52%
净利润	350,027,551.72	363,713,527.98	-3.76%

增减变动原因：

1、营业收入本报告期同比增加16.79%，主要原因系煤炭平均销售价格有较大提高。其中本报告期销售煤炭532.50万吨，与上年同期的538.27万吨同比减少1.07%；本报告期平均销售价格296.19元/吨，与上年同期的262.20元/吨同比提高12.96%。公司电煤、市场煤、地销煤具体情况如下表（不含税价格）：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	报告期同比增减比率（%）
电煤占煤炭总销售量的比例	33.70%	26.60%	7.10
电煤平均价格（元/吨）	184.70	181.67	1.67
市场煤占煤炭总销售量的比例	24.85%	21.82%	3.03
市场煤平均价格（元/吨）	318.56	292.05	9.08
地销煤占煤炭总销售量的比例	41.45%	50.02%	-8.57
地销煤平均价格（元/吨）	373.41	291.84	27.95

2、营业利润本报告期同比增加8.72%、利润总额同比增加9.52%，主要原因系本报告期虽然煤炭销量同比减少，但是销售价格同比有较大提高。

净利润同比减少3.76%，主要原因系自2011年起，公司按照25%计提企业所得税。

## 二、报告期内主营业务的构成

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（%）
煤炭采选业	157,721.69	94,968.87	39.79%	11.75%	5.94%	3.31%
其他业务	31,827.22	24,167.41	24.07%	50.41%	68.10%	-7.99%
主营业务分产品情况						
煤炭采选业	157,721.69	94,968.87	39.79%	11.75%	5.94%	3.31%
材料销售	17,056.72	16,887.01	0.99%	99.72%	106.74%	-3.36%
煤炭代销手续费	6,608.36	0.00	100.00%	-2.78%	0.00%	0.00%
工程施工及其他	8,162.14	7,280.40	10.80%	40.19%	17.28%	17.43%

## 三、主营业务分市场情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内蒙古自治区内	63,341.02	13.53%
内蒙古自治区外	94,380.68	10.59%

## 四、经营中的问题和困难及解决方案

1、2011年，受公司各矿核定生产能力的影响，公司煤炭产量与上年同期基本持平，目前公司在没有新建矿和注入矿的情况下，产量将基本维持现有水平，效益的提高与煤炭平均售价高度相关。

2、中共中央、国务院召开的西部大开发工作会议 2010 年 7 月 5 日至 6 日在北京举行。提出对煤炭、原油、天然气等资源税由从量征收改为从价征收，资源税改政策将推广到西部 12 个省份，公司所在地内蒙古自治区属于本政策将推广实施范围，此政策正式实施后，预计将会对本公司经济效益产生一定的影响。

3、税收政策的调整，减少了公司净利润。

根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001] 202 号）的规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税。经内蒙古自治区地税局批准，我公司自 2008 年起，享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠。根据上述文件规定，该政策到 2010 年到期，我公司本期半年报按 25% 的税率计提企业所得税。2011 年 7 月 27 日财政部、海关总署、国家税务总局联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财

税〔2011〕58号)中规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。具体事宜我公司会及时履行相关审批手续,力争享受所得税优惠。

## 五、报告期投资情况

- 1、报告期内,公司无募集资金投资事项。
- 2、公司无其他投资情况。

## 六、董事会无下半年经营计划修改计划

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况。

公司根据中国证监会和内蒙古证监局的要求，开展了公司治理专项活动。公司的治理结构现状符合《上市公司治理准则》和中国证监会的相关要求。

### 二、报告期内关于利润分配的执行情况。

#### 1、公司2010年度进行利润分配情况。

经大信会计师事务所有限责任公司审计，2010 年度公司实现净利润 647,754,116.81 元，根据《公司法》和《公司章程》对利润分配顺序的有关规定，按 10% 的比例提取法定盈余公积 64,775,411.68 元，当年实现可供分配利润 582,978,705.13 元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为 675,576,479.83 元。公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 1,014,306,324 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.00 元（含税），共计 101,430,632.40 元，剩余的未分配利润 574,145,847.43 元暂不进行分配，用于公司发展和以后年度利润分配。2010 年，公司不分配股票股利。

本议案经公司第八届董事会第八次会议审议通过，又经公司 2010 年年度股东大会审议通过。本次权益分派股权登记日为：2011 年 05 月 11 日，除权除息日为：2011 年 05 月 12 日。本次权益分派已实施完毕。

#### 2、公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 三、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

#### 1、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 2、其他小额诉讼、仲裁事项

##### (1) 因原草原兴发公司事宜，各类债权人起诉本公司情况

截止 2011 年 6 月 30 日，各类债权人起诉本公司（原草原兴发公司）案件共计 107 件，涉案金额 5762 万元，具体情况如下：

① 已止结 105 件，涉案金额 4106 万元。

② 中止执行案件 1 件，再审之中，涉案金额 1639 万元。

③已审结，尚未执行 1 件，涉案金额 17 万元。

在处理上述诉讼中，本公司未出庭应诉、未偿还任何债务及未负担任何费用，所有债务及费用均由赤峰草原兴发资产管理有限公司负担。

#### (2) 其他各类债权人起诉本公司情况

2010 年 1 月 27 日，自然人付国光等 52 户村民分别诉本公司及本公司下属六家煤矿，并经赤峰市元宝山区人民法院受理。诉讼请求法院判令平庄能源及六家煤矿赔偿原告牛舍、生活间等地上附属设施损失，52 户村民请求赔偿金额合计为 27,413,032.00 元。

2010 年 12 月 21 日，赤峰市元宝山区人民法院对本案进行了一审判决，判决如下：

①被告内蒙古平庄能源股份有限公司六家煤矿赔偿原告付国光等 52 人在古山绿源奶牛养殖园区内的养殖建筑设施及附属设施重置损失 13,119,325 元，此款于本判决生效后立即给付。

②被告内蒙古平庄能源股份有限公司六家煤矿对上述债务履行不能时，被告内蒙古平庄能源股份有限公司承担清偿责任。

③第三人赤峰市元宝山区美丽河镇人民政府不承担赔偿责任。

④驳回原告付国光等 52 人的其他诉讼请求。

如果未按本判决规定的期间履行给付金钱义务，应该依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费和评估费由被告内蒙古平庄能源股份有限公司六家煤矿负担 449,855 元，原告付国光等 52 人负担 190,725 元。

2011 年 5 月 10 日，赤峰市中级人民法院对本案进行了二审判决，判决如下。

赤峰市中级人民法院认为，原审判决认定事实清楚，适用法律正确，上诉人的上诉理由不能成立。依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条一款（一）项之规定，裁定如下：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

3、除以上事项，本公司无其他需对外披露的或有事项。

**四、报告期内，公司无重大资产收购、出售事项。**

**五、报告期内，公司关联交易情况。**

报告期内，与公司发生关联交易的关联方有平庄煤业、国电滦河发电厂、国电承德热电

有限公司、赤峰集能煤炭经销有限公司、国电电力大连开发区热电厂、大连庄电晨龙国际贸易有限公司、国电安徽电力有限公司、国电泉州热电有限公司、国电铜陵发电有限公司、天津国电津能热电有限公司、中国国电集团公司谏壁发电厂、中国国电集团公司天津第一热电厂、国电财务有限公司等关联法人。

(一)、与平庄煤业的日常关联交易情况

2010年日常关联交易情况表

单位：（人民币）万元

关联交易事项	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
综合服务	3759.23	55.64%	4891.79	44.66%
设备租赁	809.17	95.99%		
物资采购	19220.23	11.00%		
煤炭代销	6608.36	100.00%		
合计	30396.99	16.09%	4891.79	44.66%

1、关联方关系介绍

平庄煤业于2000年7月依照公司法成立。其前身为1959年成立的平庄矿务局，平庄煤业设立初始注册资本为16,541万元，目前注册资本2354192648元。中国国电为平庄煤业控股股东，拥有持有平庄煤业51%权益。平庄煤业为本公司控股股东，拥有本公司61.42%权益。

2、2011年上半年日常关联交易事项表

关联交易事项	交易内容	定价原则	交易价格	结算方式
综合服务	平庄煤业向本公司提供的服务系企业间的有偿服务，平庄煤业依照市场公平交易原则对其所提供的服务收取合理的费用。主要提供的服务有：供水、供电、供暖、共用道路使用及养护、医疗、通讯、物业管理服务等。	①国家定价；②若无国家订价，则适用地方订价；③如没有国家订价，也没有地方订价，则为可比的当地市场订价；④若无可比的当地市场定价，则协商价格，协商价格应按合理成本费用乘以合理的利润率计算并且协商价格不得高于平庄煤业与任何第三方进行交易的价格。	双方定价	按年度计算总额，按月支付、会计年度终结后结清当年费用。
设备租赁	平庄煤业向本公司租赁设备，设备租赁行为系企业间经济交往中的有偿服务行为，本公司有权依照市场公平交易原则对其所提供的设备收取合理的费用。	双方同意，本公司租赁设备根据其所使用设备帐面价值，以规定提取的折旧费、修理基金并加收合理利润的原则收取租金，各类别设备为每年按设备租赁明细表实际发生金额结算；	双方定价	双方同意，在签订协议后，平庄煤业按设备租赁明细表计算费用，按月向本公司支付租赁费，会计年度终结后结清当年费用。
物资采购	平庄煤业不再设置物资采购业务部门，煤炭生产等所需物资委托本公司物资供应公司代为采购。	平庄煤业按平庄能源代购物资比例承担供应公司全年部分采购费用。	双方定价	①在双方商定的交货期，货到验收合格后，每年本公司根据物资购销交易发生金额，由本公司开具发票，并在为平庄煤业代销煤炭货款中扣除，会计年度终结后结清当年费用。②如果本公司为平庄煤业代销煤炭货款不足时，平庄煤业应在10个工作日内以现金支付给本公司。
煤炭代	本公司为平庄煤业销售平庄煤业所属	根据平庄煤业出具的《内蒙古平庄煤业（集团）有	双	根据本公司为平庄煤业代销的实际销

销	非上市公司煤矿生产的煤炭。	限责任公司关于内蒙古草原兴发股份有限公司重大资产置换后相关关联交易安排的承诺函》，本公司向平庄煤业收取代销手续费每吨 10 元，由本公司出具发票并承担流转纳税义务。	方 定 价	售量结算，每月结算一次，会计年度终结后结清当年费用。
---	---------------	--	-------------	----------------------------

### 3、关联交易的必要性、持续性：

2007 年，本公司与平庄煤业进行资产置换时，为了保证本公司煤炭生产的正常进行、平庄煤业将四个生产矿，一个在建矿及销售公司、供应处、设备租赁站等核心经营性资产置入本公司。①本公司不再设置水电、供暖、医疗、通讯、物业服务等部门，本公司生产经营及生活所需上述服务由平庄煤业负责。此综合服务关联交易有利于降低公司生产成本，减少相关支出。②平庄煤业不再保留设备租赁站与机构，平庄煤业所属非上市公司煤矿生产所使用的租赁设备在本公司设备租赁站租赁。③平庄煤业不再设置物资采购业务部门，煤炭生产等所需物资委托本公司的物资供应公司代为采购。④平庄煤业不再保留销售功能与机构、平庄煤业所属非上市公司煤矿生产的煤炭委托本公司煤炭销售公司代为销售，非经本公司同意，平庄煤业不再自行或委托他人代为销售。在平庄煤业整体上市前，以上关联交易具有必要性和持续性。

2007 年，本公司与平庄煤业签订了《综合服务协议》、《设备租赁协议》、《物资采购协议》、《煤炭代销协议》，合同约定期限均为 3 年。根据《深圳证券交易所股票上市规则》中“上市公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本节规定重新履行审议程序及披露义务”的规定，2010 年 4 月 20 日，公司与平庄煤业重新签订了上述四个关联交易协议。

## （二）、与中国国电下属企业的日常关联交易情况

### 1、关联关系

国电滦河发电厂、国电承德热电有限公司、赤峰集能煤炭经销有限公司、国电电力大连开发区热电厂、大连庄电晨龙国际贸易有限公司、国电安徽电力有限公司、国电泉州热电有限公司、国电铜陵发电有限公司、天津国电津能热电有限公司、中国国电集团公司谏壁发电厂、中国国电集团公司天津第一热电厂、国电财务有限公司与本公司实际控制人均为中国国电，与本公司关联关系为受同一实际控制人控制。

### 2、2011 年上半年本公司与中国国电下属企业实际销售煤炭及发生关联交易情况。

（1）、关联交易方：国电滦河发电厂、国电承德热电有限公司、赤峰集能煤炭经销有限公司、国电电力大连开发区热电厂、大连庄电晨龙国际贸易有限公司、国电安徽电力有限公

司、国电泉州热电有限公司、国电铜陵发电有限公司、天津国电津能热电有限公司、中国国电集团公司谏壁发电厂、中国国电集团公司天津第一热电厂。

(2)、交易内容：2011 年，本公司与中国国电下属企业签署煤炭合同发生关联交易金额（含税，包括本公司代为平庄煤业销售部分）如下：

单 位	销售总量 (万吨)	平均价格 (元/吨)	总交易金额 (万元)
国电滦河发电厂	30	204.00	6120
国电承德热电有限公司	90	204.00	18360
国电电力大连开发区热电厂	20	320.00	6400
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	40	326.00	13040
天津国电津能热电有限公司	50	204.00	10200
国电铜陵发电有限公司	40	326.00	13040
国电蓬莱发电有限公司	30	326.00	9780
国电蚌埠发电有限公司	40	326.00	13040
国电天津第一热电厂	10	204.00	2040
天津国电津能滨海热电有限公司	60	204.00	12240
国电泰州发电有限公司	10	327.50	3275
国电谏壁发电厂	10	327.50	3275
国电常州发电有限公司	10	327.50	3275
合 计	440		114085

(3)、报告期关联交易实际发生情况。

关联方名称	金额（单位：元）	占同类销货的比例（%）
国电滦河发电厂	29,800,495.73	1.89
国电承德热电有限公司	41,217,746.71	2.61
赤峰集能煤炭经销有限公司	420,557.26	0.03
国电电力大连开发区热电厂	16,759,794.87	1.06
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	3,167,859.83	0.20
国电安徽电力有限公司	2,252,092.31	0.14
国电泉州热电有限公司	7,030,064.96	0.45
国电铜陵发电有限公司	4,067,682.05	0.26
天津国电津能热电有限公司	16,283,049.57	1.03
中国国电集团公司谏壁发电厂	68,385,40.17	0.43
中国国电集团公司天津第一热电厂	3,654,735.04	0.23
合计	124,654,078.33	8.33

(4)、定价原则：

本项关联交易执行双方协商定价原则，即依照历年来重点电煤用户统一指导价双方协商确定价格。

(5)、关联交易的必要性、持续性:

国电滦河发电厂、国电承德热电有限公司、赤峰集能煤炭经销有限公司、国电电力大连开发区热电厂、大连庄电晨龙国际贸易有限公司、国电安徽电力有限公司、国电泉州热电有限公司、国电铜陵发电有限公司、天津国电津能热电有限公司、中国国电集团公司谏壁发电厂、中国国电集团公司天津第一热电厂作为本公司传统煤炭市场用户，被列入公司重点电煤供应计划范围之内，本公司作为煤炭生产企业，根据煤炭销售计划向其供应发电用煤，此关联交易具有持续性。

3、在关联方财务公司存款

2010 年 4 月 28 日公司 2010 年第二次临时股东大会会议表决通过《关于公司与国电财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》：“公司通过国电财务公司资金业务平台，在公司资金周转出现临时困难时，可随时利用国电财务有限公司对本公司的 10 亿元综合授信额度，在不高于其他商业银行贷款条件下及时取得贷款。预计公司在财务公司结算账户上的日最高存款余额不超过 15 亿元人民币。公司与国电财务有限公司签订《金融服务协议》为框架协议，协议期限：2009 年 12 月 16 日至 2012 年 12 月 15 日。具体业务发生时尚须签署具体协议。”

截止 2011 年 6 月末在国电财务有限公司的银行存款余额为 1,487,880,781.45 元，利息收入为 7,495,769.17 元。

(三) 非经营性关联债权债务往来

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
平庄煤业	40,845.41	0.00	0.00	0.00
合计	40,845.41	0.00	0.00	0.00

公司在资产重组时，平庄煤业置入资产价值为 2,776,983,537.59 元，公司置出资产价值为 1,373,699,394.15 元，交易差额为 1,403,284,143.44 元。根据与平庄煤业签署的《资产置换协议》、《新增股份购买资产协议》和中国证监会证监公司字 [2007] 66 号文批复，由公司以 2006 年 9 月 1 日停牌前 20 个交易日均价 2.47 元向平庄煤业定向发行 400,000,000 股有限售期流通股支付 988,000,000.00 元，余额 415,284,143.44 元在换入资产交割后 5 年内以货币方式付清。公司重组四年来，在公司董事会的正确领导下，公司生产经营取得了显著成绩，企业整体实力大大增强，重组当年实现了扭亏为盈。四年来，公司分期分批主动偿还所欠银行债务，至 2009 年 6 月公司已还清重组时承接的 10.908 亿元银行借款。至 2010 年年底，公司除平庄煤业外无任何欠款，生产经营正常。2010 年期末公司现金及现金等价物余额为 23

亿元，公司目前月流动资金平均占用约 2 亿元左右。公司偿还 4 亿元欠款后，公司现金及现金等价物余额仍有 19 亿元，可充分满足公司日常生产经营现金需求，已完全具备偿还平庄煤业欠款能力。根据双方在重组后五年内以现金方式偿付平庄煤业欠款的约定，本期公司已将资产置换差价偿还给平庄煤业。

(四) 与关联方共同投资的关联交易：

公司于2006年11月与平庄煤业就老公营子煤矿合作事宜，签署了《老公营子矿合作开发协议》，平庄煤业按照老公营子投产后实际销售吨煤的数量，每吨获得10元的合作收益，直到老公营子矿采矿权转让给本公司后。报告期内，老公营子煤矿销售煤炭1,305,881.00吨，公司向平庄煤业支付合作收益13,058,810.00元。

**六、报告期内，公司重大合同及实施情况。**

根据《上市公司信息披露工作指引第6号-重大合同》的规定，本公司无重大合同。

**七、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内或延续到报告期内重要承诺事项及履行情况。**

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国国电集团公司	中国国电在收购报告书中所作承诺如下：1、为彻底解决平庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业在 2007 年收购上市公司前身草原兴发时曾承诺在元宝山露天矿、白音华矿符合上市条件并且市场时机合适时尽快完成煤炭资产整体上市。国电集团保证继续履行上述承诺。2、收购完成后平庄煤业仍然是上市公司平庄能源的大股东，平庄煤业通过股东大会对上市公司行使股东权利。本次收购不会对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立、机构独立和业务独立产生影响，上市公司仍具有独立经营能力，在业务经营的各环节与收购人保持独立。3、为避免未来与平庄能源产生同业竞争，国电集团做出以下承诺：在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且本公司构成对平庄能源的实际控制前提下，本公司及本公司的全资附属企业或控股公司将不在平庄能源经营区域内从事与上市公司业务构成同业竞争的业。为避免未来产生同业竞争，本公司承诺在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且本公司构成对平庄能源的实际控制前提下，如本公司或其下属公司获得的商业机会与平庄能源主营业务有竞争或可能有竞争的，本公司将立即通知平庄能源，尽力将该商业机会给予平庄能源，以确保平庄能源全体股东利益不受损害。4、国电集团已经作出了规范与上市公司关联交易的承诺函，具体内容有：（1）不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求平庄能源在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求与平庄能源达成交易的优先权利；（3）不以低于市场价格的条件与 ST 平能进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害平庄能源利益的行为。同时，本公司将保证平庄能源在对待将来可能产生的与本公司的关联交易方面，平庄能源将采取如下措施规范可能发生的关联交易：（1）若有关联交易，	报告期内严格履行承诺。

		均履行合法程序，及时详细进行信息披露；(2) 对于原材料采购、产品销售等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。	
重大资产重组时所作承诺	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	平庄煤业对公司承诺事项，在报告期内严格履行，具体承诺事项如下：1、平庄煤业继续履行公司在股权分置改革中原法人股东的有关承诺。2、平庄煤业承诺所持有股份在收购完成后三年内不进行协议转让。3、为彻底解决平庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业承诺在元宝山露天煤矿和白音花露天煤矿具备上市条件后，将在合适时机以合理方式将两个煤矿置入上市公司，尽快完成平庄煤业整体上市。4、平庄煤业将销售公司置入上市公司，平庄煤业不再保留销售功能与机构，平庄煤业委托上市公司统一进行煤炭销售，非经上市公司同意，平庄煤业将不再自行或委托他人代为销售。平庄煤业向上市公司支付代理销售的佣金，以 10 元/吨煤为标准根据实际销售量结算。平庄煤业承诺上市公司所属各矿煤炭具有优先销售权。5、上市公司重组实施后生产经营所必需的场地，通过向平庄煤业租赁取得。重组交割日起五年内，平庄煤业免收租赁费；五年后平庄煤业根据市场情况按市场公允价格向上市公司收取租金。平庄煤业保证不因土地使用权问题影响上市公司的生产、经营。6、上市公司重组实施后，公司办公、职工生活所需的保洁、安防、绿化、供暖、用水、用电、通讯等公用事业、物业管理服务由平庄煤业提供，并根据优惠（合理）的原则定价，相关设施的养护、维修费用由上市公司承担。7、平庄煤业在充分保障上市公司利益不受损失的基础上利用平庄煤业现有资源为上市公司提供服务。8、平庄煤业承诺上市公司重组后，上市公司做到资产独立完整、业务、财务、机构、人员独立，做到充分的“五分开”。平庄煤业除依法行使股东权利外，不对上市公司的正常经营活动进行干预。	报告期内严格履行承诺。
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

## 八、公司、董事、监事受处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 九、报告期内，公司无重大担保事项。

## 十、报告期内，公司无证券投资情况。

## 十一、报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况。

## 十二、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120

号)的规定,同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责,公司独立董事邵良杉先生、郭晓川先生、张海升先生发表独立意见如下:

我们作为平庄能源的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,在公司董事会提供资料的基础上,按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来情况向公司相关人员进行了调查和核实,并进行认真的检查和落实后,发表如下专项说明及独立意见:

经核查,公司能够遵守相关法律法规的规定,报告期内公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况属于正常生产经营性资金往来,不存在控股股东及其他关联方占用公司非经营性资金的情况;未发现为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保,公司当期对外担保金额为零。

我们希望公司严格遵守相关规定,坚决杜绝控股股东资金占用及违规担保的发生,同时完善资金管理规定,严格资金管理及审批流程,避免资金占用情况的发生。

### 十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月25日	公司证券部	实地调研	招商证券陈文才	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年02月25日	公司证券部	实地调研	招商证券王鹏	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年02月25日	公司证券部	实地调研	招商证券邵羽白	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年04月14日	公司证券部	实地调研	齐鲁证券邓亮	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年04月14日	公司证券部	实地调研	渤海证券任宪功	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年04月14日	公司证券部	实地调研	长城证券赵文	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年05月08日	公司证券部	实地调研	广发证券李音临	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年05月29日	公司证券部	实地调研	齐鲁证券刘昭亮	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。
2011年06月20日	公司证券部	实地调研	日信证券张淑英	公司基本情况;发展前景;整体上市情况等。

### 十四、其他重要信息索引

公司公告均在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《巨潮网》上刊登。

序号	公告内容	刊截的报刊名称及刊载互联网网址	刊载日期
1	关于收到赤峰市元宝山区人民法院民事判决书的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011年1月29日
2	第八届董事会第七次会议决议公告	同上	2011年2月25日
3	第八届监事会第七次会议决议公告	同上	2011年2月25日

4	2011 年煤炭销售日常关联交易公告	同上	2011 年 2 月 25 日
5	第八届董事会第八次会议决议公告	同上	2011 年 3 月 18 日
6	第八届监事会第八次会议决议公告	同上	2011 年 3 月 18 日
7	公司 2010 年年度报告摘要	同上	2011 年 3 月 18 日
8	关于 2011 年日常关联交易预计情况的公告	同上	2011 年 3 月 18 日
9	公司内部控制自我评价报告	同上	2011 年 3 月 18 日
10	关于召开 2010 年度股东大会的通知	同上	2011 年 3 月 18 日
11	二〇一〇年年度股东大会决议公告	同上	2011 年 4 月 9 日
12	公司 2011 年第一季度季度报告正文	同上	2011 年 4 月 14 日
13	公司 2010 年度权益分派实施公告	同上	2011 年 5 月 5 日
14	关于收到赤峰市中级人民法院民事判决书的公告	同上	2011 年 5 月 21 日

## 第七节 财务报告

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的本报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 四、董事、监事、高管人员关于公司2011年半年度报告的书面确认意见；
- 五、其他相关资料。

董事长：孙金国

内蒙古平庄能源股份有限公司

董 事 会

2011年8月8日

**附：一、财务报表**
**1、资产负债表**

编制单位：内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,951,542,317.06	1,951,542,317.06	2,343,120,720.98	2,343,120,720.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	273,763,248.02	273,763,248.02	255,755,777.54	255,755,777.54
应收账款	730,605,118.16	730,605,118.16	178,115,231.52	178,115,231.52
预付款项	85,844,449.77	85,844,449.77	31,421,140.94	31,421,140.94
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	89,950,826.81	89,950,826.81	67,993,151.31	67,993,151.31
买入返售金融资产				
存货	133,378,018.13	133,378,018.13	84,669,247.83	84,669,247.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>3,265,083,977.95</b>	<b>3,265,083,977.95</b>	<b>2,961,075,270.12</b>	<b>2,961,075,270.12</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	1,164,657,949.13	1,164,657,949.13	1,231,847,690.20	1,231,847,690.20
在建工程	51,865,361.91	51,865,361.91	9,199,704.30	9,199,704.30
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	835,468,069.37	835,468,069.37	864,502,360.97	864,502,360.97
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	111,688,865.01	111,688,865.01	118,588,071.27	118,588,071.27
递延所得税资产	21,844,930.09	21,844,930.09	5,070,059.61	5,070,059.61
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,185,525,175.51</b>	<b>2,185,525,175.51</b>	<b>2,229,207,886.35</b>	<b>2,229,207,886.35</b>
<b>资产总计</b>	<b>5,450,609,153.46</b>	<b>5,450,609,153.46</b>	<b>5,190,283,156.47</b>	<b>5,190,283,156.47</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	230,199,176.92	230,199,176.92	225,452,918.99	225,452,918.99
预收款项	237,586,925.10	237,586,925.10	461,838,468.09	461,838,468.09
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	146,204,175.19	146,204,175.19	28,519,584.78	28,519,584.78
应交税费	210,987,726.09	210,987,726.09	156,884,708.71	156,884,708.71
应付利息				
应付股利				
其他应付款	605,461,281.56	605,461,281.56	223,667,261.13	223,667,261.13
应付分保账款				

保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,430,439,284.86	1,430,439,284.86	1,096,362,941.70	1,096,362,941.70
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款			408,454,126.99	408,454,126.99
专项应付款	9,509,004.11	9,509,004.11	9,509,004.11	9,509,004.11
预计负债			13,569,180.00	13,569,180.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	9,509,004.11	9,509,004.11	431,532,311.10	431,532,311.10
负债合计	1,439,948,288.97	1,439,948,288.97	1,527,895,252.80	1,527,895,252.80
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
资本公积	1,476,341,571.34	1,476,341,571.34	1,476,341,571.34	1,476,341,571.34
减：库存股				
专项储备	510,251,767.85	510,251,767.85	410,575,726.35	410,575,726.35
盈余公积	85,587,802.15	85,587,802.15	85,587,802.15	85,587,802.15
一般风险准备				
未分配利润	924,173,399.15	924,173,399.15	675,576,479.83	675,576,479.83
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	4,010,660,864.49	4,010,660,864.49	3,662,387,903.67	3,662,387,903.67
少数股东权益				
所有者权益合计	4,010,660,864.49	4,010,660,864.49	3,662,387,903.67	3,662,387,903.67
负债和所有者权益总计	5,450,609,153.46	5,450,609,153.46	5,190,283,156.47	5,190,283,156.47

## 2、利润表

编制单位：内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,895,489,096.69	1,895,489,096.69	1,622,960,845.53	1,622,960,845.53
其中：营业收入	1,895,489,096.69	1,895,489,096.69	1,622,960,845.53	1,622,960,845.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,429,369,367.67	1,429,369,367.67	1,194,240,710.16	1,194,240,710.16
其中：营业成本	1,191,362,852.64	1,191,362,852.64	1,040,215,900.50	1,040,215,900.50
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	52,157,294.00	52,157,294.00	45,966,842.67	45,966,842.67
销售费用	4,356,863.89	4,356,863.89	3,746,461.57	3,746,461.57
管理费用	156,740,529.86	156,740,529.86	103,182,546.05	103,182,546.05
财务费用	-13,334,243.70	-13,334,243.70	-8,670,470.66	-8,670,470.66
资产减值损失	38,086,070.98	38,086,070.98	9,799,430.03	9,799,430.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	466,119,729.02	466,119,729.02	428,720,135.37	428,720,135.37
加：营业外收入	2,390,007.88	2,390,007.88	672,835.19	672,835.19
减：营业外支出	1,789,994.25	1,789,994.25	3,224,013.53	3,224,013.53
其中：非流动资产处置损失	1,657,868.25	1,657,868.25	2,323,606.79	2,323,606.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	466,719,742.65	466,719,742.65	426,168,957.03	426,168,957.03
减：所得税费用	116,692,190.93	116,692,190.93	62,455,429.05	62,455,429.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	350,027,551.72	350,027,551.72	363,713,527.98	363,713,527.98

归属于母公司所有者的净利润	350,027,551.72	350,027,551.72	363,713,527.98	363,713,527.98
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.35	0.35	0.36	0.36
（二）稀释每股收益	0.35	0.35	0.36	0.36
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	350,027,551.72	350,027,551.72	363,713,527.98	363,713,527.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	350,027,551.72	350,027,551.72	363,713,527.98	363,713,527.98
归属于少数股东的综合收益总额				

### 3、现金流量表

编制单位：内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,358,467,365.32	1,358,467,365.32	1,696,598,532.16	1,696,598,532.16
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	314,238,892.58	314,238,892.58	145,705,078.38	145,705,078.38
经营活动现金流入小计	1,672,706,257.90	1,672,706,257.90	1,842,303,610.54	1,842,303,610.54
购买商品、接受劳务支付的现金	547,356,659.83	547,356,659.83	372,759,771.33	372,759,771.33
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	421,085,425.22	421,085,425.22	337,608,084.40	337,608,084.40
支付的各项税费	453,775,903.41	453,775,903.41	353,960,843.65	353,960,843.65
支付其他与经营活动有关的现金	56,451,298.06	56,451,298.06	76,835,918.85	76,835,918.85
经营活动现金流出小计	1,478,669,286.52	1,478,669,286.52	1,141,164,618.23	1,141,164,618.23
经营活动产生的现金流量净额	194,036,971.38	194,036,971.38	701,138,992.31	701,138,992.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,813,059.14	4,813,059.14	225,560.00	225,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	4,813,059.14	4,813,059.14	225,560.00	225,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,543,675.05	80,543,675.05	33,168,817.48	33,168,817.48
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	80,543,675.05	80,543,675.05	33,168,817.48	33,168,817.48
投资活动产生的现金流量净额	-75,730,615.91	-75,730,615.91	-32,943,257.48	-32,943,257.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金	408,454,126.99	408,454,126.99		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,430,632.40	101,430,632.40	71,001,424.50	71,001,424.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				

支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	509,884,759.39	509,884,759.39	71,001,424.50	71,001,424.50
筹资活动产生的现金流量净额	-509,884,759.39	-509,884,759.39	-71,001,424.50	-71,001,424.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-391,578,403.92	-391,578,403.92	597,194,310.33	597,194,310.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,343,120,720.98	2,343,120,720.98	1,456,894,663.54	1,456,894,663.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,951,542,317.06	1,951,542,317.06	2,054,088,973.87	2,054,088,973.87

## 4、合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	1,014,306,324.00	1,476,341,571.34		410,575,726.35	85,587,802.15		675,576,479.83		3,662,387,903.67	1,014,306,324.00	1,476,341,571.34		293,819,337.51	20,812,390.47		163,599,199.20		2,968,878,822.52		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	1,014,306,324.00	1,476,341,571.34		410,575,726.35	85,587,802.15		675,576,479.83		3,662,387,903.67	1,014,306,324.00	1,476,341,571.34		293,819,337.51	20,812,390.47		163,599,199.20		2,968,878,822.52		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				99,676,041.50			248,596,919.32		348,272,960.82				116,756,388.84	64,775,411.68		511,977,280.63		693,509,081.15		
（一）净利润							350,027,551.72		350,027,551.72							647,754,116.81		647,754,116.81		
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							350,027,551.72		350,027,551.72							647,754,116.81		647,754,116.81		
（三）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				



## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,014,306, 324.00	1,476,341, 571.34		410,575,72 6.35	85,587,802 .15		675,576,47 9.83	3,662,387, 903.67	1,014,306, 324.00	1,476,341, 571.34		293,819,33 7.51	20,812,390 .47		163,599,19 9.20	2,968,878, 822.52
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,014,306, 324.00	1,476,341, 571.34		410,575,72 6.35	85,587,802 .15		675,576,47 9.83	3,662,387, 903.67	1,014,306, 324.00	1,476,341, 571.34		293,819,33 7.51	20,812,390 .47		163,599,19 9.20	2,968,878, 822.52
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）				99,676,041 .50			248,596,91 9.32	348,272,96 0.82				116,756,38 8.84	64,775,411 .68		511,977,28 0.63	693,509,08 1.15
（一）净利润							350,027,55 1.72	350,027,55 1.72							647,754,11 6.81	647,754,11 6.81
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							350,027,55 1.72	350,027,55 1.72							647,754,11 6.81	647,754,11 6.81
（三）所有者投入和减少资 本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权 益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-101,430,6 32.40	-101,430,6 32.40					64,775,411 .68		-135,776,8 36.18	-71,001,42 4.50

1. 提取盈余公积												64,775,411.68		-64,775,411.68	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-101,430,632.40	-101,430,632.40							-71,001,424.50	-71,001,424.50
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备				99,676,041.50			99,676,041.50				116,756,388.84				116,756,388.84
1. 本期提取				105,598,487.50			105,598,487.50				195,401,267.00				195,401,267.00
2. 本期使用				5,922,446.00			5,922,446.00				78,644,878.16				78,644,878.16
（七）其他															
四、本期期末余额	1,014,306,324.00	1,476,341,571.34		510,251,767.85	85,587,802.15	924,173,399.15	4,010,660,864.49	1,014,306,324.00	1,476,341,571.34		410,575,726.35	85,587,802.15		675,576,479.83	3,662,387,903.67

## 二、报表附注

## 内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 年 1 月 1 日—2011 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、公司的基本情况

内蒙古平庄能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)其前身是内蒙古草原兴发股份有限公司。内蒙古草原兴发股份有限公司系 1993 年 3 月 18 日经赤峰市经济体制改革委员会赤体改委发(1993)19 号文件批准,以赤峰大兴公司为主要发起人,联合五家镇企业公司、五家镇房身村企业公司共同发起并定向募集法人股和内部职工股设立为股份有限公司,公司成立后先后更名为内蒙古赤峰兴发集团股份有限公司、内蒙古兴发股份有限公司。1997 年 5 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)212 号文批准,公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)数量 40,000,000 股,并于 1997 年 6 月 3 日在深圳证券交易所上市交易,1998 年 7 月 20 日更名为内蒙古草原兴发股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]131 号《关于核准内蒙古草原兴发股份有限公司配股的通知》批准,2003 年 1 月,公司以 2001 年末总股本 283,272,000 股为基数,按每 10 股配 7 股的比例向全体股东配售人民币普通股,实际配售股份 125,845,687 股,配股价每股人民币 6.43 元,募集资金 783,576,050.56 元。配股完成后公司股本增至 409,117,687.00 元。

2006 年 3 月 29 日,经公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议表决通过,本公司实施了股权分置改革:以股权分置改革时流通股股份 186,170,400 股为基数,以截止 2005 年 12 月 31 日经审计的资本公积金向股份变更股权登记日登记在册的全体流通股股东转增 205,188,637 股,即流通股股东每 10 股获得 11.02155 股的转增股份,并于 2006 年 4 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变更登记手续,非流通股股东以此获得所持股份的上市流通权。上述对价水平若换算为非流通股股东送股方案,相当于流通股股东每 10 股获送 4.0 股。股权分置改革完成后,公司股本总额增至 614,306,324.00 元。

2006 年 11 月 7 日,本公司与内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司(以下简称“平庄煤业”)签署了《资产置换协议》及《新增股份购买资产协议》,以合法拥有的全部账面资产及除 109,080.00 万元银行负债之外的全部负债,与平庄煤业合法拥有的风水沟、西露天、六家及古山煤矿经营性资产、老公营子在建工程资产及集团本部部分核心辅助经营性资产进行置换,资产置换形成的交易差额由本公司向平庄煤业定向发行 400,000,000 股有限售期流通股进行

支付，上述资产置换暨定向发行股份已获得中国证券监督管理委员会证监公司字 [2007] 66 号文批准，并于 2007 年 11 月 27 日实施完毕。

2007 年 4 月 26 日本公司与平庄煤业签署了《关于实施重大资产置换方案的资产交割确认书》，双方明确将本次重大资产置换的资产交割基准日确定为 2007 年 3 月 31 日。换出资产在交割基准日前发生损益由上市公司享有或承担，交割基准日后发生损益由资产承接方享有或承担；换入资产在交割基准日前发生损益由平庄煤业享有或承担，交割基准日后发生损益由上市公司享有或承担。

企业法人营业执照号：150000000001248

公司住所：赤峰市元宝山区平庄镇哈河街

注册资本：1,014,306,324 元

公司经营范围：煤炭生产、洗选加工、销售(仅限分公司经营)

## 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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

## 6. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减

值损失后的余额。

### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### 7. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	期末账面余额在 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确认组合类别	确认组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合：按账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法

组合中采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例	其他应收款坏账准备计提比例
1 年以内（含 1 年）	6%	6%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## 8. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机械设备、运输工具、其他设备等；根据固定资产的性质，采用不同的折旧方法。

①对于一般的固定资产项目，采用年限平均法计提折旧。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、

预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-50 年	5%	1.90%-9.50%
机械设备	3-30 年	5%	3.17%-31.67%
运输工具	10 年	5%	9.50%
其他	5-20 年	5%	4.75%-19.00%

②井巷建筑物按产量计提折旧。

③安全、维简设备采用入账时全额计提折旧，折旧额直接冲减专项储备的方法，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

## 10. 在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

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

### **(2) 资本化金额计算方法**

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## **12. 无形资产**

### **(1) 无形资产的初始计量**

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价

值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

### **(2) 无形资产的后继计量**

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定的，界定为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命有限等。

### **(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## **13. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括土地塌陷补偿费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **14. 煤炭生产安全费用、煤矿维简费及井巷费核算方法**

### **(1) 计提标准**

煤炭生产安全费用、煤矿维简费及井巷费分别按原煤产量 3.00—15.00 元/吨、7.00 元/吨、2.50 元/吨提取。

### **(2) 核算方法**

煤炭生产安全费用、煤矿维简费计提时在成本中归集，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全费用、煤矿维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全费用、煤矿维简费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待

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。

井巷费按原煤产量提取，提取标准为 2.50 元/吨，提取额作为井巷建筑物的折旧进行核算。

## 15. 商誉

公司在每年年度终了对企业合并形成的商誉进行减值测试。

商誉的减值测试方法：公司结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值的，应当先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关帐面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产或资产组合的帐面价值（包括所分摊的商誉的帐面价值部分）与其可收回金额，如可收回金额低于其帐面价值的，即确认为商誉的减值损失。

## 16. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17. 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议

价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## **(2) 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## **(3) 让渡资产使用权**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

# **18. 政府补助**

## **(1) 政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

# **19. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 20. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

公司不存在融资租赁业务。

对于以经营租赁方式出租固定资产业务，公司对经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；公司取得的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

## 21. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

本期不存在会计政策变更事项。

### (2) 主要会计估计变更说明

本期不存在会计估计变更事项。

## 22. 前期会计差错更正

公司本期不存在前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	0%、13%、17%（注）
营业税	营业税应税收入	3%、5%
资源税	课税数量	3.20 元/吨（注）
煤炭价格调节基金	原煤产量	8 元/吨
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：公司农具销售免交增值税，木材销售执行 13% 的增值税率，其他产品销售执行 17% 的增值税率；资源税按实际销售和自用原煤吨数之和乘以单位税额计缴。

根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001] 202 号）的规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税。经内蒙古自治区地税局批准，我公司自 2008 年起，享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠。根据上述文件规定，该政策到 2010 年到期，我公司本期半年报按 25% 的税率计提企业所得税。2011 年 7 月 27 日财政部、海关总署、国家税务总局联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011] 58 号）中规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。具体事宜我公司会及时履行相关审批手续，力争享受所得税优惠。

## （二）其他税项：

按国家的有关具体规定计缴。

## 四、财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	---	---	1,951,535,245.11	---	---	2,343,120,720.98
其中：人民币	---	---	1,951,535,245.11	---	---	2,343,120,720.98
现金：	---	---	7,071.95	---	---	
其中：人民币	---	---	7,071.95	---	---	
合 计	---	---	1,951,542,317.06	---	---	2,343,120,720.98

注 1：期末银行存款中，存放于关联方国电财务有限公司的款项为 1,487,880,781.45 元人民币。

注 2：公司没有因抵押或冻结等对使用有限、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2. 应收票据

应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	273,763,248.02	255,755,777.54
合 计	273,763,248.02	255,755,777.54

注：公司期末不存在已质押的应收票据。

### 3. 应收账款

#### （1） 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款 组合				
组合 1 (按账龄分析组合)	781,450,359.36	100.00	50,845,241.20	6.51
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	781,450,359.36	100.00	50,845,241.20	6.51

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款 组合				
组合 1 (按账龄分析组合)	191,465,644.47	100.00	13,350,412.95	6.97
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	191,465,644.47	100.00	13,350,412.95	6.97

注：本公司“单项金额重大”应收账款指期末余额在 500 万元（含 500 万元）以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	752,202,978.34	96.26	45,132,178.70	6.00	162,218,263.45	84.72	9,733,095.81	6.00
1 至 2 年	4,481,970.80	0.57	448,197.08	10.00	25,439,424.40	13.29	2,543,942.44	10.00
2 至 3 年	24,375,681.00	3.12	4,875,136.20	20.00	3,418,227.40	1.79	683,645.48	20.00
3 年以上	389,729.22	0.05	389,729.22	100.00	389,729.22	0.20	389,729.22	100.00
其中：5 年以上	389,729.22	0.05	389,729.22	100.00	389,729.22	0.20	389,729.22	100.00
合 计	781,450,359.36	100.00	50,845,241.20	6.51	191,465,644.47	100.00	13,350,412.95	6.97

本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。其他关联方欠款共计 223,390,365.86 元，占期末应收账款余额的 28.59%，详见附注“六、4”所述。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 北京大唐燃料有限公司	重点合同煤用户	180,556,796.00	一年以内	23.11
2. 国电承德热电有限公司	重点合同煤用户	58,634,136.40	一年以内	7.50
3. 元宝山发电有限责任公司	重点合同煤用户	55,820,041.52	一年以内	7.14
4. 辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	重点合同煤用户	54,366,341.64	一年以内	6.96
5. 锦州市供暖管理处	重点合同煤用户	49,548,524.00	一年以内	6.34
合 计	—	398,925,839.56	—	51.05

#### (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国国电集团公司天津第一热电厂	同一实际控制人	15,492,423.82	1.98
中国国电集团公司滦河发电厂	同一实际控制人	47,693,071.87	6.10
国电承德热电有限公司	同一实际控制人	58,634,136.40	7.50
天津国电津能热电有限公司	同一实际控制人	43,195,939.06	5.53
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	同一实际控制人	19,875.01	0.01
赤峰集能煤炭经销有限公司	同一实际控制人	2,633,670.60	0.34
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	同一实际控制人	5,709,475.62	0.73
国电安徽电力有限公司	同一实际控制人	6,717,352.50	0.86
国电泉州热电有限公司	同一实际控制人	30,764,661.48	3.94
国电铜陵发电有限公司	同一实际控制人	12,529,759.50	1.60
合 计	—	223,390,365.86	28.59

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	80,648,219.22	93.95	26,246,310.39	83.53
1 至 2 年	5,196,230.55	6.05	5,174,830.55	16.47
2 至 3 年				
合 计	85,844,449.77	100.00	31,421,140.94	100.00

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
1. 三一重型装备有限公司	供应商	9,166,400.00	10.68	一年以内	货物未到交付期

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
2. 南车资阳机车有限公司	供应商	7,340,000.00	8.55	一年以内	货物未到交付期
3. 沈阳重齿齿轮箱销售有限公司	供应商	6,680,000.00	7.78	一年以内	货物未到交付期
4. 北京中煤中装机械物资有限公司	供应商	5,273,482.69	6.14	一年以内	货物未到交付期
5. 中石油股份有限公司元宝山区经营部	供应商	3,711,853.55	4.32	一年以内	未结算预付油料款
合 计	—	32,171,736.24	37.47	—	—

### (3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款组合				
组合 1 (按账龄分析组合)	97,422,873.98	100.00	7,472,047.18	7.67%
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	97,422,873.98	100.00	7,472,047.18	7.67%

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款组合				
组合 1 (按账龄分析组合)	74,873,955.75	100.00	6,880,804.44	9.19
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	74,873,955.75	100.00	6,880,804.44	9.19

注：本公司“单项金额重大”其他应收款指期末余额在 500 万元（含 500 万元）以上的款项，公司按账龄计提坏账准备。

### (2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	91,822,811.80	94.25	5,509,368.69	6	71,279,377.22	95.20	4,276,762.64	6.00
1至2年	2,979,530.31	3.06	297,953.03	10	42,180.04	0.06	4,218.01	10.00
2至3年	1,099,700.00	1.13	219,940.00	20	1,124,913.85	1.50	224,982.78	20.00
3年以上	1,520,831.87	1.56	1,444,785.45		2,427,484.64	3.24	2,374,841.01	97.83
其中: 3至4年	114,070.65	0.12	57,035.33	50	93,835.32	0.13	46,917.66	50.00
4至5年	95,055.50	0.10	76,044.40	80	28,629.84	2.84	22,903.87	80.00
5年以上	1,311,705.72	1.34	1,311,705.72	100	2,305,019.48	0.27	2,305,019.48	100.00
合计	97,422,873.98	100.00	7,472,047.18	7.67%	74,873,955.75	100.00	6,880,804.44	9.19

### (3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中控股股东平庄煤业欠款金额为 41,999,168.47 元, 占期末其他应收款余额的 43.11%, 无其他关联方欠款, 详见附注“六、4”所述。

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 平庄煤业	控股股东	41,999,168.47	一年以内	43.11
2. 铁道部资金清算中心	客户	19,780,559.35	一年以内	20.30
3. 沈阳铁路局平庄南站	客户	5,668,703.05	一年以内	5.82
4. 锦州港港杂费	客户	3,349,891.00	一年以内	3.44
5. 赤峰市元宝山区国土资源局	客户	2,859,534.12	一年以内	2.94
合计	—	73,657,855.99	—	75.61

注 1: 其他应收款-平庄煤业 41,999,168.47 元, 系公司在以收取手续费方式受托代销平庄煤业的产品时, 因公司已确认代销收入并结算增值税款而平庄煤业尚未向公司开具增值税发票形成的暂时代垫增值税款项。

注 2: 其他应收款-铁道部资金清算中心 19,780,559.35 元, 系公司预先垫付给铁道部资金清算中心的铁路运费, 铁路运费发生时转由公司向购煤客户收取。

注 3: 其他应收款-沈阳铁路局平庄南站代垫运费 5,668,703.05 元系公司垫付的铁路运费。铁路运费发生时转由公司向购煤客户收取。

注 4: 其他应收款-锦州港港杂费 3,349,891.00 元系公司预先支付的锦州港港务费、衡重费等港口费用。

注 5: 其他应收款-赤峰市元宝山区国土资源局 2,859,534.12 元, 系公司支付的矿山环境保护和综合治理保证金。

## 6. 存货

按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,245,602.95		80,245,602.95	36,183,256.90		36,183,256.90
库存商品	51,756,066.60		51,756,066.60	47,910,374.75		47,910,374.75
委托加工物资	1,376,348.58		1,376,348.58	575,616.18		575,616.18
合 计	133,378,018.13		133,378,018.13	84,669,247.83		84,669,247.83

注：存货期末余额中无借款费用资本化金额。期末存货不存在减值迹象。

## 7. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
		本年计提	本年增加		
一、原价合计	2,053,902,401.76		8,781,171.94	7,205,663.70	2,055,477,910.00
房屋及建筑物	872,440,065.64				872,440,065.64
机器设备	984,460,922.59		3,219,489.35	4,518,280.30	983,162,131.64
运输工具	101,169,816.67		1,509,295.50	2,358,051.66	100,321,060.51
其他	95,831,596.86		3,271,623.85		99,103,220.71
— —	— —	本年计提	本年增加	— —	
二、累计折旧合计	822,054,711.56	73,852,512.87		5,087,263.56	890,819,960.87
房屋及建筑物	248,166,774.15	14,561,973.60			262,728,747.75
机器设备	462,749,185.25	48,334,856.91		3,392,032.19	507,692,009.97
运输工具	49,235,990.36	4,815,604.78		1,389,967.02	52,661,628.12
其他	61,902,761.80	3,271,263.30			65,174,025.10
三、固定资产减值准备 累计金额合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
四、固定资产账面价值 合计	1,231,847,690.20				1,164,657,949.13
房屋及建筑物	624,273,291.49				609,711,317.89
机器设备	521,711,737.34				475,470,121.67
运输工具	51,933,826.31				47,659,432.39
其他	33,928,835.06				51,443,788.32

注：本期计提折旧额为 73,852,512.87 元。

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
-----	------

类 别	账面价值
机器设备	11,527,144.65
运输工具	1,902,871.76
其他	35,535,837.01
合 计	48,965,853.42

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程	7,884,639.63		7,884,639.63	288,416.60		288,416.60
风水沟矿检修区支架车间	3,474,815.00		3,474,815.00	3,474,815.00		3,474,815.00
风水沟矿皮带走廊大修	1,510,897.00		1,510,897.00	1,210,897.00		1,210,897.00
六家矿综放架子存放检修车间	4,225,575.70		4,225,575.70	4,225,575.70		4,225,575.70
老公营子矿巷道、硐室	6,925,021.00		6,925,021.00			
西露天矿运输部道口至平五公路	2,600,000.00		2,600,000.00			
西露天矿坑下破碎筛分系统	1,342,666.20		1,342,666.20			
其他零星设备	23,901,747.38		23,901,747.38			
合 计	51,865,361.91		51,865,361.91	9,199,704.30		9,199,704.30

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
风水沟矿检修区支架车间	3,637,090.00	3,474,815.00				3,474,815.00	95.54	95.54%				其他
风水沟矿皮带走廊大修	1,345,441.00	1,210,897.00				1,510,897.00	90	90.00%				其他
六家矿综放架子存放检修车间	4,525,575.70	4,225,575.70				4,225,575.70	93.37	93.37%				其他
老公营子矿巷道、硐室	9,850,000.00		6,925,021.00			6,925,021.00	70.30	70.30				其他
西露天矿运输部道口至平五公路	3,500,000.00		2,600,000.00			2,600,000.00	74.29	74.29				其他
西露天矿坑下破碎筛分系统	3,500,000.00		1,342,666.20			1,342,666.20	38.36	38.36				其他
合计	26,358,106.70	8,911,287.70	10,867,687.20			20,078,974.90	—	—			—	—

## 9. 无形资产

### 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,117,070,488.83			1,117,070,488.83
采矿权	1,095,372,280.63			1,095,372,280.63
土地使用权	21,698,208.20			21,698,208.20
二、累计摊销额合计	252,568,127.86	29,034,291.60		281,602,419.46
采矿权	251,664,035.86	28,817,309.52		280,481,345.38
土地使用权	904,092.00	216,982.08		1,121,074.08
三、无形资产账面净值合计	864,502,360.97			835,468,069.37
采矿权	843,708,244.77			814,890,935.25
土地使用权	20,794,116.20			20,577,134.12
四、减值准备合计				
采矿权				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	864,502,360.97			835,468,069.37
采矿权	843,708,244.77			814,890,935.25
土地使用权	20,794,116.20			20,577,134.12

注：（1）本期摊销额为 29,034,291.60 元。

（2）公司无形资产为采矿权和土地使用权。其中采矿权包括西露天矿、风水沟矿、六家矿、古山矿的采矿权，土地使用权系老公营子矿的土地使用权，截至 2011 年 6 月 30 日，老公营子土地使用权证正在办理中。

（3）期末无形资产不存在减值情形。

## 10. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地塌陷费	118,588,071.27		6,899,206.26		111,688,865.01
合 计	118,588,071.27		6,899,206.26		111,688,865.01

## 11. 递延所得税资产、递延所得税负债

### （1）已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,579,322.09	3,034,682.61
预计负债		2,035,377.00
专项储备	7,265,608.00	
小 计	21,844,930.09	5,070,059.61

注：根据国家税务总局公告 2011 年第 26 号公告的要求，企业自 2011 年 5 月 1 日起按照规定在成本中计提的维简费和安全生产费用等专项储备资金 29,062,432.00 元，计入应纳税所得额，产生可抵扣暂时性差异，由此确认递延所得税资产 7,265,608.00 元。

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	58,317,288.37
专项储备	29,062,432.00
合 计	87,379,720.37

## 12. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,231,217.39	38,086,070.98			58,317,288.37
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	20,231,217.39	38,086,070.98			58,317,288.37

## 13. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	220,359,605.09	95.73	215,287,253.06	95.49
1 至 2 年	1,324,706.56	0.58	2,489,148.64	1.10

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	1,644,364.26	0.71	735,362.13	0.33
3 年以上	6,870,501.01	2.98	6,941,155.16	3.08
合 计	230,199,176.92	100.00	225,452,918.99	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

#### 14. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	235,417,752.10	99.09	459,736,969.85	99.54
1 至 2 年	456,251.66	0.19	408,696.50	0.09
2 至 3 年	30,873.90	0.01	10,754.30	0.00
3 年以上	1,682,047.44	0.71	1,682,047.44	0.37
合 计	237,586,925.10	100.00	461,838,468.09	100

(2) 期末预收款项无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方预收款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

#### 15. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,332,439.80	356,931,140.26	244,626,295.65	138,637,284.41
二、职工福利费		20,958,239.38	20,932,689.38	25,550.00
三、社会保险费		111,719,362.19	111,172,222.59	547,139.60
四、住房公积金		30,105,269.96	28,845,939.96	1,259,330.00
五、工会经费和职工教育经费	2,187,144.98	9,669,663.20	6,121,937.00	5,734,871.18
合 计	28,519,584.78	529,383,674.99	411,699,084.58	146,204,175.19

#### 16. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备 注
增值税	24,949,827.51	-9,006,071.48	

税 种	期末余额	年初余额	备 注
营业税	2,826,286.69	2,547,562.00	
城建税	4,182,211.05	3,861,615.87	
教育费附加	1,806,728.28	2,218,875.05	
企业所得税	133,444,044.18	105,985,673.14	
资源税	4,875,714.54	3,574,064.19	
矿产资源补偿费	2,124,536.30	5,126,126.93	
煤炭价格调节基金	18,026,288.00	25,769,880.00	
个人所得税	5,840,268.81	15,226,609.45	
其他	12,911,820.73	1,580,373.56	
合 计	210,987,726.09	156,884,708.71	

### 17. 其他应付款

#### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	585,164,272.03	96.64	175,602,155.69	78.51
1 至 2 年	9,683,030.83	1.60	33,504,405.57	14.98
2 至 3 年	8,680,299.85	1.44	892,785.62	0.40
3 年以上	1,933,678.85	0.32	13,667,914.25	6.11
合 计	605,461,281.56	100.00	223,667,261.13	100.00

#### (2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

关联单位名称	金额	其他应付款性质或内容
平庄煤业	417,973,904.71	往来款
合 计	417,973,904.71	—

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
赤峰草原兴发资产管理有限公司	12,020,036.43	代偿借款
合 计	12,020,036.43	—

#### (4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
古山绿源奶牛财产损害赔偿	13,119,325.00	财产损害赔偿
喀喇沁旗鸿赫商贸有限责任公司	4,000,000.00	保证金
赤峰市元宝山林场	3,295,740.00	土地塌陷补偿费
赤峰金沐煤炭储运有限公司	3,000,000.00	保证金

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
赤峰通川煤炭有限责任公司	3,000,000.00	保证金
合 计	26,415,065.00	—

## 18. 长期应付款

长期应付款按项目列示如下

项 目	期限	期末余额	年初余额
平庄煤业			408,454,126.99
合 计			408,454,126.99

注：公司在资产重组时，平庄煤业置入资产价值为 2,776,983,537.59 元，公司置出资产价值为 1,373,699,394.15 元，交易差额为 1,403,284,143.44 元。根据与平庄煤业签署的《资产置换协议》、《新增股份购买资产协议》和中国证监会证监公司字[2007]66 号文批复，由公司以 2006 年 9 月 1 日停牌前 20 个交易日均价 2.47 元向平庄煤业定向发行 400,000,000 股有限售期流通股支付 988,000,000.00 元，余额 415,284,143.44 元在换入资产交割后 5 年内以货币方式付清。公司重组四年来，在公司董事会的正确领导下，公司生产经营取得了显著成绩，企业整体实力大大增强，重组当年实现了扭亏为盈。四年来，公司分期分批主动偿还所欠债务，至 2009 年 6 月公司已还清重组时承接的 10.908 亿元银行借款。本年度，公司除平庄煤业外无任何欠款，生产经营正常。至 2010 年期末公司现金及现金等价物余额为 23 亿元，公司目前月流动资金平均占用约 2 亿元左右。公司偿还欠款后，公司现金及现金等价物余额仍有 19 亿元，可充分满足公司日常生产经营现金需求，已完全具备主动偿还平庄煤业欠款能力。公司在重组方案约定的期限内偿付平庄煤业欠款，本期将资产置换差价偿还平庄煤业。

## 19. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
国债专项资金	9,509,004.11			9,509,004.11
合 计	9,509,004.11			9,509,004.11

注：本项目核算内容为专项用于煤炭安全改造项目建设的中央预算内专项资金（国债）投资款。

## 20. 预计负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对外提供担保				
未决诉讼	13,569,180.00		13,569,180.00	
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合 计	13,569,180.00		13,569,180.00	

注：2009年10月20日，付国光等52户村民将平庄能源及六家煤矿起诉至元宝山区人民法院。原告认为，由于六家煤矿的采掘活动，致使原告所在的绿园养殖小区地面发生塌陷，现面临整体搬迁，原有的养牛设施将全部废弃，因此请求法院判令平庄能源及六家煤矿赔偿原告牛舍、生活间等地上附属设施。原告即52户村民请求赔偿金额共计为27,166,362.00元。元宝山区人民法院，原告与公司共同委托赤峰大信评估事务所评估，评估损失为12,985,459.00元。2011年1月27日，公司收到赤峰市元宝山区人民法院（2010）元民初字第249号等52份《民事判决书》。根据判决书公司确认预计负债13,569,180.00元。其中预计赔偿损失13,119,325.00元，案件受理费及评估费449,855.00元。公司不服从此判决，向赤峰市中级人民法院上诉。法院已于2011年2月10日受理公司的上诉。2011年5月10日，赤峰市中级人民法院对本案进行了二审判决，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条第一款（一）项之规定，裁定如下：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。公司根据二审法院判决结果，将原确认预计负债13,569,180.00元予以减少，列入其他应付款核算。

## 21. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
国有法人股	622,947,287.00						622,947,287.00
社会公众股	391,359,037.00						391,359,037.00
股份总数	1,014,306,324.00						1,014,306,324.00

注：公司所有股票均可上市流通。

## 22. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,341,455,330.53			1,341,455,330.53
其他资本公积	134,886,240.81			134,886,240.81
其中：原制度资本公积转入	134,886,240.81			134,886,240.81
合计	1,476,341,571.34			1,476,341,571.34

## 23. 专项储备

项目	年初余额	本期计提额	本期使用额	期末余额
安全费用专项储备	315,001,521.72	62,158,092.00	4,670,909.00	372,488,704.72
维简费用专项储备	95,574,204.63	43,440,395.50	1,251,537.00	137,763,063.13
合计	410,575,726.35	105,598,487.50	5,922,446.00	510,251,767.85

## 24. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	85,587,802.15			85,587,802.15
合计	85,587,802.15			85,587,802.15

## 25. 未分配利润

### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	675,576,479.83	---
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		---
调整后年初未分配利润	675,576,479.83	---
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	350,027,551.72	---
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	101,430,632.40	10 股派现金股利人民币 1.00 元 (含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	924,173,399.15	---

### (2) 未分配利润说明如下

根据 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年股东大会决议, 公司在 5 月 12 日按每 10 股派现金股利人民币 1 元 (含税), 共分配现金股利 101, 430, 632. 40 元。

## 26. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,577,216,922.12	1,411,360,744.47
其他业务收入	318,272,174.57	211,600,101.06
营业收入合计	1,895,489,096.69	1,622,960,845.53

### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	949,688,704.83	896,448,997.51
其他业务成本	241,674,147.81	143,766,902.99
营业成本合计	1,191,362,852.64	1,040,215,900.50

### (3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭采选业	1,577,216,922.12	949,688,704.83	1,411,360,744.47	896,448,997.51

合计	1,577,216,922.12	949,688,704.83	1,411,360,744.47	896,448,997.51
----	------------------	----------------	------------------	----------------

**(4) 主营业务按产品分项列示如下**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭	1,577,216,922.12	949,688,704.83	1,411,360,744.47	896,448,997.51
合计	1,577,216,922.12	949,688,704.83	1,411,360,744.47	896,448,997.51

**(5) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内蒙古自治区内	633,410,164.46	366,952,468.10	557,904,169.92	361,787,904.90
内蒙古自治区外	943,806,757.66	582,736,236.73	853,456,574.55	534,661,092.61
合计	1,577,216,922.12	949,688,704.83	1,411,360,744.47	896,448,997.51

**(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	137,236,656.38	7.24
中国石油天然气股份有限公司锦州石化分公司	51,707,846.16	2.73
元宝山发电有限责任公司	47,315,784.61	2.50
国电承德热电有限公司	41,217,746.66	2.17
喀喇沁旗宇赫煤炭物资有限公司	40,517,717.81	2.14
合 计	317,995,751.62	16.78

**(7) 其他业务收入、其他业务成本列示如下：**

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入合计	318,272,174.57	211,600,101.06
其中：材料销售收入	170,567,157.95	85,401,663.95
代销手续费收入	66,083,623.50	67,976,213.40
工程施工、租赁及其他收入	81,621,393.12	58,222,223.71
其他业务成本合计	241,674,147.81	143,766,902.99
其中：材料销售成本	168,870,110.12	81,683,177.33
工程施工、租赁及其他成本	72,804,037.69	62,083,725.66

**27. 营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%、3%	5,342,423.41	4,777,441.32
城建税	7%、5%	17,877,871.61	15,200,282.07
教育费附加	3%、1%	11,896,323.07	8,693,455.84
资源税	3.2 元/吨	17,040,675.91	17,295,663.44
合 计		52,157,294.00	45,966,842.67

### 28. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,526,783.12	1,607,799.49
折旧费	104,463.78	111,554.22
业务招待费	262,529.50	308,192.00
其他	1,463,087.49	1,718,915.86
合 计	4,356,863.89	3,746,461.57

### 29. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
保险费	205,391.75	118,032.73
折旧费	5,111,860.50	5,449,233.24
修理费	13,713,858.71	7,997,764.74
职工薪酬	79,111,315.65	52,250,902.78
无形资产摊销	216,982.08	216,982.08
业务招待费	1,701,664.25	1,266,370.70
差旅费	1,365,894.12	1,167,151.79
办公费	1,832,985.78	1,931,059.60
水电费	609,185.35	347,292.59
税金	38,325,965.65	20,934,402.51
诉讼费	924,745.00	
聘请中介机构费	640,000.00	734,000.00
研究与开发费用	2,660,000.00	2,000,000.00
排污费	300,000.00	300,000.00
其他	10,020,681.02	8,469,353.29
合 计	156,740,529.86	103,182,546.05

### 30. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	13,549,437.29	8,915,043.60
汇兑损失		
减：汇兑收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	215,193.59	244,560.94
其他支出		
合 计	-13,334,243.70	-8,670,470.66

### 31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,086,070.98	9,799,430.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	38,086,070.98	9,799,430.03

### 32. 营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,379,039.28	2,379,039.28	629,733.19	629,733.19
其中：固定资产处置利得	2,379,039.28	2,379,039.28	629,733.19	629,733.19
其他利得	10,968.60	10,968.60	43,102.00	43,102.00
合 计	2,390,007.88	2,390,007.88	672,835.19	672,835.19

### 33. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,657,868.25	1,657,868.25	2,323,606.79	2,323,606.79
其中：固定资产处置损失	1,657,868.25	1,657,868.25	2,323,606.79	2,323,606.79

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	132,126.00	132,126.00	900,406.74	900,406.74
合 计	1,789,994.25	1,789,994.25	3,224,013.53	3,224,013.53

### 34. 所得税费用

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	133,467,061.41	63,925,343.55
递延所得税调整	-16,774,870.48	-1,469,914.50
其中：资产减值准备	-11,544,639.48	-1,469,914.50
预计负债	-2,035,377.00	
专项储备	-7,265,608.00	
合 计	116,692,190.93	62,455,429.05

### 35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	350,027,551.72	363,713,527.98
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	349,577,541.50	365,882,029.57
期初股份总数	S0	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
基本每股收益(I)		0.35	0.36
基本每股收益(II)		0.34	0.36
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		363,713,527.98
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		365,882,029.57
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			

稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
稀释每股收益(I)		0.35	0.36
稀释每股收益(II)		0.35	0.36

### (1) 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 36. 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	本期金额	上期金额
代控股股东平庄煤业收取货款等 (净额)	300,678,486.69	125,926,932.78
银行存款利息收入	13,549,437.29	8,915,043.60
收到的政府补助		10,820,000.00
收到的其他款项	10,968.60	43,102.00
合 计	314,238,892.58	145,705,078.38

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
土地塌陷补偿费		42,717,733.60
修理费	13,713,858.71	7,997,764.74
办公费	1,832,985.78	1,931,059.60
业务招待费	1,701,664.25	1,266,370.70
差旅费	1,365,894.12	1,167,151.79
财产保险费	205,391.75	118,032.73
销售服务费	20,000,000.00	
研发费用	2,660,000.00	2,000,000.00
中介费用	1,564,745.00	734,000.00
支付的其他款项	13,406,758.45	18,903,805.69
合 计	56,451,298.06	76,835,918.85

### 37. 现金流量表补充资料

#### 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	350,027,551.72	363,713,527.98
加：资产减值准备	38,086,070.98	9,799,430.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,852,512.87	74,143,299.48
无形资产摊销	29,034,291.60	29,034,291.44
长期待摊费用摊销	6,899,206.26	6,615,084.27
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）	-721,171.03	1,693,873.60
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,774,870.48	2,806,775.64
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）	-48,708,770.30	26,139,694.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-684,964,412.43	140,154,724.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	347,630,520.69	-60,383,213.64
其他	99,676,041.50	107,421,504.66
经营活动产生的现金流量净额	194,036,971.38	701,138,992.31
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：		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,951,542,317.06	2,054,088,973.87
减：现金的期初余额	2,343,120,720.98	1,456,894,663.54
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	-391,578,403.92	597,194,310.33

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国国电集团公司	最终控制方	国有	北京市西城区	朱永芑	电力生产	1,200,000 万元	31.32	31.32		71093106-1
国电内蒙古电力有限公司	母公司股东	国有	内蒙古呼和浩特市	祝文东	与电力相关的资源投资	5000 万元	31.32	31.32		68341610-0
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	母公司	国有	赤峰市元宝山区	孙金国	煤炭开采与销售	2354192648 元	61.42	61.42		11486370-1

注：平庄煤业于 2000 年 7 月依照《公司法》成立，其前身为 1959 年成立的平庄矿务局。平庄煤业设立初始注册资本为 16,541 万元，目前注册资本 2,354,192,648.00 元。2009 年 7 月 7 日，赤峰市经济委员会（以下简称“赤峰市经委”）向中国信达资产管理公司转让所持平庄煤业 31.82% 股权。2009 年 8 月 6 日，股权转让在内蒙古自治区工商行政管理局完成变更登记，目前平庄煤业股东持股情况如下：中国国电持股 51%；中国信达资产管理公司持股 31.82%；赤峰市经委持股 17.18%。

注：2010 年 9 月 7 日，公司收到内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司通知，平庄煤业于 2010 年 9 月 4 日召开股东会，通过了中国国电集团公司将其持有的平庄煤业公司 51% 股权无偿划转给国电内蒙古电力有限公司的议案；通过了平庄煤业公司股东名称变更议案，公司股东中国信达资产管理公司更名为中国信达资产管理股份有限公司；公司股东赤峰市经济委员会更名为赤峰市经济和信息化委员会。

国电内蒙古电力有限公司是中国国电集团公司在内蒙古区域内所属企业拥有的全部资产和股权组建的国有全资有限公司。股权变更后，国电内蒙古电力有限公司持有平庄煤业 51% 股权，公司实际控制人仍为中国国电集团公司。

## 2. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
内蒙古平西白音华煤业有限公司	受同一母公司控制	66409498-6
赤峰兴山矿业有限责任公司	受同一母公司控制	74388133-9
赤峰瑞安矿业有限责任公司	受同一母公司控制	79361445-8
国电财务有限公司	同受最终控制方控制的企业	18376896-X
国电电力朝阳发电厂	同受最终控制方控制的企业	12316709-7
国电滦河发电厂	同受最终控制方控制的企业	80651199-3
国电承德热电有限公司	同受最终控制方控制的企业	78259198-3
天津国电津能热电有限公司	同受最终控制方控制的企业	77731707-4
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	同受最终控制方控制的企业	78733957-6
赤峰集能煤炭经销有限公司	同受最终控制方控制的企业	68341339-9
国电电力大连开发区热电厂	同受最终控制方控制的企业	72346517-8
国电蓬莱发电有限公司	同受最终控制方控制的企业	75915892-x
国电铜陵发电有限公司	同受最终控制方控制的企业	76275480-2
国电蚌埠发电有限公司	同受最终控制方控制的企业	75850679-3
国电安徽电力有限公司	同受最终控制方控制的企业	56639028-X
国电泉州热电有限公司	同受最终控制方控制的企业	75312069-9
中国国电集团公司谏壁发电厂	同受最终控制方控制的企业	83475435-1
中国国电集团公司天津第一热电厂	同受最终控制方控制的企业	10322572-0

## 3. 关联交易情况

### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销售的比例 (%)	定价政策及决策程序
平庄煤业	接受服务	电力供应	27,822,366.01	95.42	协议价
平庄煤业	接受服务	热力供应	2,104,669.88	100.00	协议价

平庄煤业	接受服务	供水服务	2,789,310.67	100.00	协议价
平庄煤业	接受服务	提供劳务	3,142,762.18	4.82	协议价
合 计			35,859,108.74		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销货的比例(%)	定价政策及决策程序
平庄煤业	接受劳务	提供劳务	2,641,688.09	5.00	协议价
平庄煤业	接受服务	电力供应	27,705,588.63	99.24	协议价
平庄煤业	接受服务	热力供应	848,318.90	100.00	协议价
平庄煤业	接受服务	供水服务	1,550,413.59	100.00	协议价
平庄煤业	接受服务	其他业务	747,727.13	11.09	协议价
合计			31,943,322.75		

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例(%)	定价政策及决策程序
平庄煤业	销售商品	煤炭销售	31,056,527.33	1.97	市场价
平庄煤业	销售材料	材料销售	161,145,729.64	94.48	市场价
平庄煤业	提供劳务	劳务输出	37,592,303.88	55.64	市场价
赤峰兴山矿业有限责任公司	销售材料	材料销售	954,267.39	0.56	市场价
赤峰瑞安矿业有限责任公司	销售材料	材料销售	3,697,887.76	2.17	市场价
国电滦河发电厂	销售商品	煤炭销售	29,800,495.73	1.89	重点电煤用户 协议价、并 经股东大会审 议通过
国电承德热电有限公司	销售商品	煤炭销售	41,217,746.71	2.61	
赤峰集能煤炭经销有限公司	销售商品	煤炭销售	420,557.26	0.03	
国电电力大连开发区热电厂	销售商品	煤炭销售	16,759,794.87	1.06	
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	销售商品	煤炭销售	3,167,859.83	0.20	
国电安徽电力有限公司	销售商品	煤炭销售	2,252,092.31	0.14	
国电泉州热电有限公司	销售商品	煤炭销售	7,030,064.96	0.45	
国电铜陵发电有限公司	销售商品	煤炭销售	4,067,682.05	0.26	
天津国电津能热电有限公司	销售商品	煤炭销售	16,283,049.57	1.03	
中国国电集团公司谏壁发电厂	销售商品	煤炭销售	68,385,40.17	0.43	
中国国电集团公司天津第一热电厂	销售商品	煤炭销售	3,654,735.04	0.23	
合 计			365,939,334.50		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销 货的比例 (%)	定价政策及决 策程序
平庄煤业	销售商品	煤炭销售	18,137,108.53	1.29	市场价
平庄煤业	销售材料	材料销售	75,382,905.73	88.27	市场价
平庄煤业	提供劳务	劳务输出	28,642,851.20	72.63	协议价
赤峰瑞安矿业有限责任公司	销售材料	材料销售	176,108.91	0.21	市场价
赤峰兴山矿业有限责任公司	销售材料	材料销售	1,536,032.90	1.80	市场价
国电电力朝阳发电厂	销售商品	煤炭销售	38,710,637.81	2.74	重点电煤用户 协议价、并 经股东大会 审议通过
国电滦河发电厂	销售商品	煤炭销售	36,750,746.50	2.60	
国电承德热电有限公司	销售商品	煤炭销售	18,278,205.13	1.30	
大连庄电晨龙国际贸易有 限公司	销售商品	煤炭销售	11,779,408.55	0.83	
天津国电津能热电有限公司	销售商品	煤炭销售	10,109,485.60	0.72	
国电电力大连开发区热电厂	销售商品	煤炭销售	29,243,871.79	2.07	
赤峰集能煤炭经销有限公司	销售商品	煤炭销售	17,915,883.76	1.27	
合 计			286,663,246.41		

### (3) 关联租赁情况

A、设备租赁。平庄煤业所属煤矿使用公司租赁站设备的，根据其所使用设备的账面价值，以按规定提取的折旧费、修理基金并加收合理利润为原则向公司缴纳租金。平庄煤业及下属控股子公司本期租赁公司固定资产情况如下表。

关联公司名称	设备原值	设备净值	租赁费
平庄煤业	100,526,267.40	47,541,562.99	8,091,746.16
赤峰兴山矿业有限责任公司	3,056,075.95	964,415.35	258,286.96
内蒙古平西白音华煤业有限公司	293,823.80	74,699.41	13,365.72
赤峰瑞安矿业有限责任公司	779,326.28	385,175.67	32,278.86
合 计	104,655,493.43	48,965,853.42	8,387,033.14

土地使用权租赁。由于平庄煤业目前所用土地均为国有划拨地，暂时无法通过置换进入公司，所以公司所有的风水沟、西露天、六家及古山煤矿等经营性用地需向平庄煤业租赁取得。平庄煤业对此出具承诺函，明确在重组交割之日起 5 年内，本公司免交租赁费，5 年后根据市场情况，平庄煤业与本公司协商确定租赁价格。平庄煤业保证不因为土地使用权问题影响本公司生产、经营。

本期公司未向平庄煤业支付土地租赁费。

### (4) 代销商品

为避免公司与平庄煤业同业竞争，根据公司与平庄煤业签署的《关联交易安排承诺函》，

平庄煤业不再保留销售机构，其产品由本公司代销，本公司按 10.00 元/吨向平庄煤业收取代销手续费，本期代销情况如下表：

关联公司名称	代销数量（吨）	代销手续费（元）
平庄煤业	6,608,362.35	66,083,623.50
合 计	6,608,362.35	66,083,623.50

#### （5）老公营子矿合作收益支付

关联公司名称	销售数量（吨）	支付合作收益（元）
平庄煤业	1,305,881.00	13,058,810.00
合 计	1,305,881.00	13,058,810.00

注：根据公司与平庄煤业签订的《老公营子矿合作开发协议》，公司以老公营子在建矿全部资产及后续投入建设、生产所需资金作为合作条件，平庄煤业以老公营子矿采矿权作为合作条件共同开发老公营子矿。平庄煤业按照老公营子投产后实际销售吨煤的数量，每吨获得 10 元的合作收益，直到老公营子矿投产满一年且符合采矿权转让条件，且本公司从平庄煤业取得老公营子煤矿采矿权后合作终止。截止 2011 年 6 月 30 日公司仍未取得老公营子采矿权，公司向平庄煤业支付合作收益 13,058,810.00 元。

#### （6）向关联方财务公司存款

2010 年 4 月 28 日公司 2010 年第二次临时股东大会会议表决通过《关于公司与国电财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》：“公司通过国电财务公司资金业务平台，在公司资金周转出现临时困难时，可随时利用国电财务有限公司对本公司的 10 亿元综合授信额度，在不高于其他商业银行贷款条件下及时取得贷款。预计公司在财务公司结算账户上的日最高存款余额不超过 15 亿元人民币。公司与国电财务有限公司签订《金融服务协议》为框架协议，协议期限：2009 年 12 月 16 日至 2012 年 12 月 15 日。具体业务发生时尚须签署具体协议。”截止 2011 年 6 月末在国电财务有限公司的银行存款余额为 1,487,880,781.45 元，利息收入为 7,495,769.17 元。

### 4. 关联方应收应付款项

#### I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国国电集团公司天津第一热	15,492,423.82	929,545.43		

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
	电厂				
应收账款	中国国电集团公司滦河发电厂	47,693,071.87	2,861,584.31	17,537,589.97	1,052,255.40
应收账款	国电承德热电有限公司	58,634,136.4	3,518,048.18	6,655,274.20	399,316.45
应收账款	天津国电津能热电有限公司	43,195,939.06	2,591,756.34	26,294,310.02	1,577,658.60
应收账款	大连庄电晨龙国际贸易有限公司	19,875.01	1,192.50		
应收账款	赤峰集能煤炭经销有限公司	2,633,670.60	158,020.24	3,748,606.20	224,916.37
应收账款	国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	5,709,475.62	342,568.54	12,029,090.66	721,745.44
应收账款	国电安徽电力有限公司	6,717,352.50	403,041.15		
应收账款	国电泉州热电有限公司	30,764,661.48	1,845,879.69		
应收账款	国电铜陵发电有限公司	12,529,759.50	751,785.57		
其他应收款	平庄煤业	41,999,168.47	2,519,950.11	17,099,764.03	1,025,985.84
合计		265,389,534.33	15,923,372.06	85,481,679.08	5,128,900.74

## II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	平庄煤业	417,973,904.71	117,295,418.02
长期应付款	平庄煤业		408,454,126.99
合计		417,973,904.71	525,749,545.01

## 七、或有事项

### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无为其他单位提供担保事项。

### 2. 其他或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日公司无大额诉讼，其他小额诉讼、仲裁事项如下：

因原草原兴发公司事宜，各类债权人先后起诉本公司（原草原兴发公司）案件共计 107 件，涉案金额 5762 万元，具体情况如下：

- ① 已止结 105 件，涉案金额 4106 万元。
- ② 中止执行案件 1 件，再审之中，涉案金额 1639 万元。
- ③ 已审结，尚未执行 1 件，涉案金额 17 万元。

在处理上述诉讼中，本公司未出庭应诉、未偿还任何债务及未负担任何费用，所有债务及费用均由赤峰草原兴发资产管理有限公司负担。

## 八、承诺事项

本报告期内公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本报告期内公司无重大日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1. 控股股东、实际控制人及其他关联方（或原关联方）所做承诺事项

#### （1）股改承诺

承诺人：赤峰大兴经贸有限责任公司、赤峰万顺食品有限责任公司、赤峰银联投资有限责任公司。

承诺内容：所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

履行情况：赤峰大兴经贸有限责任公司、赤峰万顺食品有限责任公司、赤峰银联投资有限责任公司已经在 2007 年将所持本公司股份转让给平庄煤业，此承诺已经履行完毕。

#### （2）股份限售承诺

承诺人：平庄煤业

承诺内容：1、平庄煤业继续履行公司在股权分置改革中原法人股东的有关承诺。2、平庄煤业承诺所持有股份在收购完成后三年内不进行协议转让。

履行情况：此承诺已经履行完毕。

#### （3）收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

承诺人：中国国电集团公司

承诺内容：中国国电集团在收购报告书中所作承诺如下：1、为彻底解决平庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业在 2007 年收购上市公司前身草原兴发时曾承诺在元宝山露天矿、白音华矿符合上市条件并且市场时机合适时尽快完成煤炭资产整体上市。中国国电保证继续履行上述承诺。2、收购完成后平庄煤业仍然是上市公司平庄能源的大股东，平庄煤业通过股东大会对上市公司行使股东权利。本次收购将不会对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立、机构独立和业务独立产生影响，上市公司仍具有独立经营能力，在业务经营的各环节与收购人保持独立。3、为避免未来与平庄能源产生同业竞争，国电集团做出以下承诺：在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且本公司构成对平庄能源的实际控制前提下，本公司及本公司的全资附属企业或控股公司将不在平庄能源经营区域内从事与上市公司业务构成同业竞争的业务。为避免未来产生同业竞争，本公司承诺在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且本公司构成对平庄能源的

实际控制前提下，如本公司或其下属公司获得的商业机会与平庄能源主营业务有竞争或可能有竞争的，本公司将立即通知平庄能源，尽力将该商业机会给予平庄能源，以确保平庄能源全体股东利益不受损害。4、中国国电已经作出了规范与上市公司关联交易的承诺函，具体内容有：（1）不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求平庄能源在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求与平庄能源达成交易的优先权利；（3）不以低于市场价格的条件与 ST 平能进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害平庄能源利益的行为。同时，本公司将保证平庄能源在对待将来可能产生的与本公司的关联交易方面，平庄能源将采取如下措施规范可能发生的关联交易：（1）若有关联交易，均履行合法程序，及时详细进行信息披露；（2）对于原材料采购、产品销售等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。

履行情况：报告期内严格履行承诺。

#### （4）重大资产重组时所作承诺

承诺人：平庄煤业

承诺内容：平庄煤业对公司承诺事项，在报告期内严格履行。平庄煤业具体承诺事项如下：1、平庄煤业继续履行公司在股权分置改革中原法人股东的有关承诺。2、平庄煤业承诺所持有股份在收购完成后三年内不进行协议转让。3、为彻底解决平庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业承诺在元宝山露天煤矿和白音花露天煤矿具备上市条件后，将在合适时机以合理方式将两个煤矿置入上市公司，尽快完成平庄煤业整体上市。4、平庄煤业将销售公司置入上市公司，平庄煤业不再保留销售功能与机构，平庄煤业委托上市公司统一进行煤炭销售，非经上市公司同意，平庄煤业将不再自行或委托他人代为销售。平庄煤业向上市公司支付代理销售的佣金，以 10 元/吨煤为标准根据实际销售量结算。平庄煤业承诺上市公司所属各矿煤炭具有优先销售权。5、上市公司重组实施后生产经营所必需的场地，通过向平庄煤业租赁取得。重组交割日起五年内，平庄煤业免收租赁费；五年后平庄煤业根据市场情况按市场公允价格向上市公司收取租金。平庄煤业保证不因土地使用权问题影响上市公司的生产、经营。6、上市公司重组实施后，公司办公、职工生活所需的保洁、安防、绿化、供暖、用水、用电、通讯等公用事业、物业管理服务由平庄煤业提供，并根据优惠（合理）的原则定价，相关设施的养护、维修费用由上市公司承担。7、平庄煤业在充分保障上市公司利益不受损失的基础上利用平庄煤业现有资源为上市公司提供服务。8、平庄煤业承诺上市公司重组后，上市公司做到资产独立完整、业务、财务、机构、人员独立，做到充分的“五分开”。平庄煤业除依法行使股东权利外，不对上市公司的

正常经营活动进行干预。

履行情况：报告期内严格履行承诺。

## 十一、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	721,171.03	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,157.40	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-150,003.41	
合 计	450,010.22	

### 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号

——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

**(1) 本年度**

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	9.00	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99	0.34	0.34

**(2) 上年度**

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	11.35	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.41	0.36	0.36

## 十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 8 日决议批准。

内蒙古平庄能源股份有限公司

2011 年 8 月 8 日