

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2013 半年度报告

2013045

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘明胜、主管会计工作负责人何宏伟及会计机构负责人(会计主管人员)高福俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告	24
第九节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司
董事会	指	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	露天煤业	股票代码	002128
变更后的股票简称	—		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司		
公司的中文简称	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司		
公司的外文名称	HUOLINHE OPENCUT COAL INDUSTRY CORPORATION LIMITED OF INNER MONGOLIA		
公司的外文名称缩写	—		
公司的法定代表人	刘明胜		

二、联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王立春	温泉
联系地址	内蒙古霍林郭勒市哲里木大街（霍矿珠斯花区）	内蒙古霍林郭勒市哲里木大街（霍矿珠斯花区）
电话	0475-2345170	0475-2352299
传真	0475-2350579	0475-2350579
电子信箱	ltmy@vip.163.com	ltmy@vip.163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	2,978,005,183.54	3,331,116,064.52	-10.6%
归属于上市公司股东的净利润（元）	411,474,428.61	732,765,476.24	-43.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	410,826,630.20	732,179,458.26	-43.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	291,432,724.71	280,312,748.22	3.97%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.55	-43.64%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.55	-43.64%
加权平均净资产收益率	7.09%	14.33%	下降 7.24 个百分点
项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末 增减
总资产（元）	9,519,915,488.25	8,987,653,017.45	5.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,800,326,894.47	5,631,556,797.17	3%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	63,198.80	—
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）	689,491.98	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,000.00	—
减：所得税影响额	114,703.62	—
少数股东权益影响额（税后）	2,188.75	—
合计	647,798.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

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

报告期内，公司经理层根据公司董事会制定的2013年经营计划组织安排生产，以“外拓市场促发展,内强管理保效益”为工作主题，以“标准成本、对标指标体系建立”为抓手，通过强管理、抓市场、建队伍、增效益、保利润、促发展，大力抓好管控工作、夯实企业管理基础，积极调整产销策略、不断适应市场变化，坚持审慎经营原则、有效防范和控制各类风险，各项工作稳步推进。但是由于受煤炭市场总体需求不足的影响，导致报告期煤炭产量、销量及利润较上年同期出现一定幅度的降低。报告期内公司煤炭生产量和收购量2156万吨，较上年同期降低3.11%，原煤销量2,126万吨，较上年同期降低2.99%，利润总额为48,913万元,较上年同期降低41.63%。公司在2013年一季度报告中预计，1—6月份归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比降低15%-45%，报告期内实际降低为43.85%。受煤炭售价变动因素影响，公司2013年度预计利润总额在10亿元左右。

报告期内公司经营成果与财务状况分析：

单位:元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减幅度
营业收入	2,978,005,183.54	3,331,116,064.52	-10.60%
营业利润	488,360,889.06	837,310,473.85	-41.68%
利润总额	489,125,579.84	838,022,652.28	-41.63%
归属于上市公司股东的净利润	411,474,428.61	732,765,476.24	-43.85%
经营活动产生的现金流量净额	291,432,724.71	280,312,748.22	3.97%
每股收益	0.31	0.55	-43.64%
净资产收益率	7.09%	14.33%	降低7.24个百分点
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减幅度
总资产	9,519,915,488.25	8,987,653,017.45	5.92%
所有者权益 (或股东权益)	5,800,326,894.47	5,631,556,797.17	3%
股本	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00	0

公司子公司扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司业务性质是煤炭生产、销售等，注册资本为10亿元，本报告期末资产总额459,402.95万元，净利润-5,151.80万元。公司直接参股公司扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司业务性质为运输、装卸，注册资本为3000万，本报告期末资产总额36,268.37万元，净利润：8522.41万元；内蒙古霍煤亿诚能源有限公司的业务性质为煤炭生产、销售，注册资本8000万元，本报告期末资产总额为42,658.46万元，净利润为1636.20万元。

公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润与上年同期比降低，主要原因是：在总成本、费用与上年同期总体基本持平前提下，受煤炭市场环境的不利影响，煤炭销量、售价同比降低，销售收入同比减少。

在煤炭市场持续低迷的情况下，公司将采取措施积极应对，通过“降价保量，深度挖潜”措施，在确保实物量指标的前提下，进一步优化生产组织，提高效率，压缩各项费用支出水平。

二、主营业务分析

概述

公司产品结构单一，主营业务收入主要是煤炭产品。煤炭产品的销售收入占营业总收入的99.21%，目前煤炭销售半径辐射已达内蒙、吉林、辽宁等地区。本报告期实现营业收入比去年同期降低10.60%，营业成本与上年同期相比降低0.72%，期间费用与上年同期相比增长1.31%。现金及现金等价物净增加额比上年同期降低43,095.82万元，主要原因是分配现金股利及借款减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,978,005,183.54	3,331,116,064.52	-10.6%	—
营业成本	2,128,333,460.77	2,143,813,084.16	-0.72%	—
销售费用	35,307,512.36	35,332,484.51	-0.07%	—
管理费用	178,733,888.51	187,122,744.70	-4.48%	—
财务费用	70,798,750.22	58,689,190.60	20.63%	—
所得税费用	78,681,511.50	108,225,795.98	-27.3%	—
研发投入				—
经营活动产生的现金流量净额	291,432,724.71	280,312,748.22	3.97%	—

投资活动产生的现金流量净额	-174,363,610.04	-140,816,455.10	-23.82%	—
筹资活动产生的现金流量净额	-350,509,977.16	58,021,055.69	-704.11%	主要原因是分配现金股利及借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-233,440,862.49	197,517,348.81	-218.19%	主要原因是分配现金股利及借款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司于2013年一季度报告中预计，2013年1—6月份归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比降低15%-45%，本报告期实际与上年同期相比降低43.63%。

三、主营业务构成情况

单位：元

项目	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
分行业						
煤炭行业	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	28.39%	-10.75%	-0.84%	下降 7.16 个百分点
分产品						
煤炭产品	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	28.39%	-10.75%	-0.84%	下降 7.16 个百分点
分地区						
内蒙古自治区	1,299,229,698.02	971,493,683.34	25.23%	-14.87%	-7.81%	下降 5.73 个百分点
吉林省	570,555,597.12	391,884,976.36	31.32%	-11.36%	-2.26%	下降 6.39 个百分点
辽宁省	1,084,546,243.41	752,164,301.10	30.65%	-4.89%	10.8%	下降 9.82 个百分点

目前公司煤炭销售半径辐射内蒙、吉林、辽宁等地区，报告期内由于受煤炭售价变动因素影响，营业收入同比减少10.75%，营业成本同比减少0.84%。其中辽宁省营业成本同比增加10.8%，主要原因是销量同比增加所致。

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力为采矿权，2013年1月-6月动用保有储量2,125万吨，为公司煤炭生产经营需要，对公司核心竞争力采矿权无严重影响。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	2,343,207,735.85	-100%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	子公司	采掘业	煤炭生产、销售等	1,000,000,000.00	4,594,029,496.10	2,605,161,351.71	906,371,152.90	-48,778,032.57	-51,518,013.42
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	参股公司	采掘业	煤炭生产、销售	80,000,000.00	426,584,629.38	332,881,892.97	82,757,570.50	18,891,461.23	16,361,992.16
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	参股公司	运输、装卸	运输、装卸	30,000,000.00	362,683,676.19	321,119,552.70	158,720,061.04	108,068,703.26	85,224,143.79
扎鲁特旗铁进运输有限公司	参股公司	运输业	运输、装卸	320,000,000.00	548,351,378.57	371,637,207.34	99,341,787.80	-58,243,192.40	-66,716,714.72

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
扎哈淖尔露天矿改扩建项目	441,900	7,912.56	386,153.56	87.38%	财务内部收益率11.71%（税前）
扎哈淖尔露天矿1000万吨扩能项目	537,754	1,798.14	9,459.14	1.76%	财务内部收益率13.67%（税前）
合计	979,654	9,710.7	395,612.7	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-70%	至	-40%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	25,161.38	至	50,322.76
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	83,871.27		
业绩变动的原因说明	公司预计 2013 年 1-9 月份与上年同期相比降低的主要原因是受煤炭市场环境的不利影响，煤炭售价同比降低影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期公司财务报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年年度报告出具了标准无保留意见审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司实施利润分配方案情况：根据公司 2013 年 4 月 8 日召开的 2012 年度股东大会决议，2012 年度公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 1,326,686,166.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），共计派发现金 265,337,233.20 元。报告期内上述利润分配方案已实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期，公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

本报告期内公司无投资者、机构实地调研等事项。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年3月14日相关媒体刊登了题为《露天煤业10亿欠款涉嫌利益输送 公司资金非常缺乏》的文章，文中对有关事项提出了质疑。经公司核实，2013年3月16日针对上述质疑公司发布了澄清公告，具体详见公告。	2013年3月16日	http://www.cninfo.com.cn 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司澄清公告》 (公告编号) 2013020

四、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
中电投蒙东能源集团有限责任公司	房屋建筑物和机器设备	32,372.52	完成收购	本次交易能够减少公司的关联交易，加快扎哈淖尔露天矿的建设，提高扎哈淖尔露天矿的资产完整性，有利于公司业务的连续性和管理层的稳定性。	—	—	是	被交易对方控制、关联法人关系	2013年01月19日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司子公司购买资产暨关联交易公告》公告编号：2013004

2、企业合并情况

报告期公司不存在企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期公司无股权激励计划

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	租赁土地	租赁土地	市场价		1,637.71	61.62%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	租赁资产	租赁资产	市场价		1,019.85	38.38%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	接受劳务	接受劳务	市场价		35.04	0.07%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	接受劳务	接受劳务	市场价		306.38	0.59%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	销售商品	销售商品	市场价		40,732.58	13.68%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通辽热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	销售商品	销售商品	市场价		5,683.09	1.91%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通辽发电总厂	同受中国电力投资集团公司控制	销售商品	销售商品	市场价		20,931.24	7.03%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
中电投东北电力燃	同受中国电力投资集团公司	销售商品	销售商品	市场价		49,291.57	16.55%	银行存款或承兑汇		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天

料有限公司	控制							票			煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通辽盛发热电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	销售商品	销售商品	市场价		8,703.4	2.92%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
辽宁清河发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	销售商品	销售商品	市场价		23,192.67	7.79%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	销售商品	销售商品	市场价		21,152.36	7.1%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通辽第二发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	销售商品	销售商品	市场价		14,145.25	4.75%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中国电力投资集团公司控制	销售商品	销售商品	市场价		26,605.94	8.93%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通化热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	销售商品	销售商品	市场价		271.46	0.09%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
白山热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	销售商品	销售商品	市场价		215.61	0.07%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	提供劳务	提供劳务	市场价		616.66	26.05%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	提供劳务	提供劳务	市场价		245.99	10.39%	银行存款或承兑汇票		2013年03月14日	公告编号：2013014 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司日常关联交易公告》
合计				--	--	214,786.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中电投蒙东集团有限责任公司	交易双方之间为控制关系	资产收购	购买房屋建筑物和机器设备	市场价	30,307.75	33,070.45	33,070.45	32,372.52	银行存款或承兑汇票	—	2013年01月19日	公告编号:2013004《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司子公司购买资产暨关联交易公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				转让日与评估日之间的资产折旧额								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次购买的资产主要是扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司煤炭生产经营所必须的。此次收购的主要资产为房屋建筑物和机器设备。本次交易能够减少公司的关联交易,加快扎哈淖尔露天矿的建设,提高扎哈淖尔露天矿的资产完整性,此次收购后与公司不会产生同业竞争。资产收购后,减少租赁费,增加折旧,对公司损益产生有利影响。								

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
中电投霍林河煤电集团铝业股份有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	0.37	-0.37	0
通辽第二发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	5,687.97	-3,141.06	2,546.91
通辽发电总厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	12,733.8	15,165.82	27,899.62
通辽热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	2,096.05	2,870.19	4,966.24
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	27,147.95	-15,722.32	11,425.63
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	8,297.71	-4,978.78	3,318.93
通辽盛发热电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	3,998.62	2,549.93	6,548.55
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	95.82	-95.82	0
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	571.98	-486.34	85.64
辽宁清河发电有限责任	同受中国电力投资集团	应收关联方债权	日常	否	5,204.88	8,475	13,679.88

公司	公司控制		经营				
中电投东北电力燃料有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	20,802.91	1,720.55	22,523.46
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	18,950.71	2,817.46	21,768.17
通化热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	1,391.85	-73.97	1,317.88
白山热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	1,005.42	-567.33	438.09
通辽第二发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	4,300	93.64	4,393.64
通辽发电总厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	5,998.6	-3,998.6	2,000
通辽热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	0	1,000	1,000
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	8,328.25	20,539.36	28,867.61
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	905.83	11,007.75	11,913.58
通辽盛发热电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	3,000	-2,091.88	908.12
辽宁清河发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	12,000	600	12,600
中电投东北电力燃料有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	5,441.8	16,432	21,873.8
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	11,270.21	-6,265.21	5,005
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	0	9.72	9.72
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	本公司联营企业	应收关联方债权	日常经营	否	3,690.3	-2,252.02	1,438.28
中国电能成套设备有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	6,418.26	-575.97	5,842.29
中国电力投资集团公司物资装备分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收关联方债权	日常经营	否	57.77	678.19	735.96
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	297.57	-252.84	44.73
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	应付关联方债务	日常经营	否	4,226.83	32,079.36	36,306.19
中国电能成套设备有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	259.89	0	259.89
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	54.69	-3.02	51.67
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	19.55	0	19.55

中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	应付关联方债务	日常经营	否	110.44	-110.44	0
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	19.74	0	19.74
中国电力投资集团公司物资装备分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	0	109.17	109.17
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	应付关联方债务	日常经营	否	4,575.84	-2,000	2,575.84
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	应付关联方债务	日常经营	否	21.48	-21.48	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无						

4、其他重大关联交易

无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明：报告期内公司不存在托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明：报告期内公司不存在承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明：报告期内公司无重大租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、其他重大合同

无

3、其他重大交易

无其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	——				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	——				
资产重组时所作承诺	——				
首次公开发行时所作承诺	中电霍煤集团	2006 年 7 月 24 日, 中电霍煤集团做出郑重承诺, 承诺在发行人上市后, 即与发行人签订《采矿权转让协议》, 将三号露天矿开采储量 13.76 亿吨的采矿权完整地转让给发行人。转让价格为市场价格。	2006 年 07 月 24 日		白音华煤电公司资产结构复杂, 2013 年 6 月末包括风电、水务、煤炭等资产, 煤炭资产仅占白音华煤电公司资产总量的 32.57%。公司与蒙东能源正在积极克服困难, 履行承诺。公司与控股股东和实际控制人不存在现实的业务竞争, 但控股股东和实际控制人持有大量的煤矿资产, 随着这些煤矿的实际投产、达产, 相关铁路运输线路的建设, 以及买方市场的进一步强化, 不能排除与公司产生现实竞争的可能性。目前公司主营业务未发生改变, 承诺情况履行良好; 其它承诺正在履行当中, 报告期内尚未完成, 公司将积极督促公司股东和实际控制人择机履行承诺。
	中电投集团公司、中电霍煤集团	2006 年 10 月 27 日, 中电投集团公司、中电霍煤集团承诺: 在露天煤业上市后将持有白音华煤电公司的股权转让给露天煤业; 在露天煤业上市后可通过转让、入股等方式将铝业优质资产注入露天煤业, 实现集团的整体上市。公司实际控制人中电投集团在《中国电力投资集团公司关于霍煤集团及露天煤业有关情况的说明和承诺》中承诺"1. 露天煤业上市后不改变现有煤炭主营业务 2. 露天煤业上市后 3 年内现有董事及经营管理层不发生重大变化 3. 严格执行《关于避免同业竞争的承诺函》, 避免与露天煤业发生同业竞争"。	2006 年 10 月 27 日		
其他对公司中小股东所作承诺	——				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	承诺注入的资产未满足收购条件, 待满足条件时择机注入				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

项目	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	750	0.0001%						750	0.0001%
5、高管股份	750	0.0001%						750	0.0001%
二、无限售条件股份	1,326,685,416	99.9999%						1,326,685,416	99.9999%
1、人民币普通股	1,326,685,416	99.9999%						1,326,685,416	99.9999%
三、股份总数	1,326,686,166	100.0000%						1,326,686,166	100.0000%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		57,162						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家	69.4%	920,707,272			920,707,272		
内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司	国家	7.92%	105,080,723			105,080,723	质押	87,540,362
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.18%	15,703,067			15,703,067		
孙桂霞	境内自然人	0.81%	10,800,231			10,800,231		
沈阳铁道煤炭集团有限公司	国有法人	0.69%	9,197,331			9,197,331		
张健	境内自然人	0.52%	6,937,560			6,937,560		
沈阳东电茂霖燃料有限公司	境内非国有法人	0.41%	5,451,570			5,451,570		
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.34%	4,512,486			4,512,486		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.31%	4,093,055			4,093,055		
太原重型机械集团有限公司	境内非国有法人	0.25%	3,325,813			3,325,813		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除了内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司持有中电投蒙东能源集团有限责任公司 35% 的股份外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中电投蒙东能源集团有限责任公司	920,707,272	人民币普通股	920,707,272
内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司	105,080,723	人民币普通股	105,080,723
全国社会保障基金理事会转持一户	15,703,067	人民币普通股	15,703,067
孙桂霞	10,800,231	人民币普通股	10,800,231
沈阳铁道煤炭集团有限公司	9,197,331	人民币普通股	9,197,331
张健	6,937,560	人民币普通股	6,937,560
沈阳东电茂霖燃料有限公司	5,451,570	人民币普通股	5,451,570
中国民生银行—银华深证 100 指数分级 证券投资基金	4,512,486	人民币普通股	4,512,486
中国银行—易方达深证 100 交易型开放 式指数证券投资基金	4,093,055	人民币普通股	4,093,055
太原重型机械集团有限公司	3,325,813	人民币普通股	3,325,813
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东 之间关联关系或一致行动的说明	除了内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司持有中电投蒙东能源 集团有限责任公司 35% 的股份外,未知其他股东之间是否存在关 联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规 定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	无		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋宏坤	职工代表监事	离职	2013 年 04 月 10 日	工作变动
王志田	常务副总经理	—	2013 年 06 月 13 日	逝世

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,799,359.00	315,240,221.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,014,617,552.19	607,862,883.20
应收账款	1,417,450,153.62	1,307,114,665.99
预付款项	35,524,589.51	99,253,256.09
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	5,300,216.51	2,126,252.08
买入返售金融资产		
存货	391,114,242.35	325,277,330.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,000,000.00	
流动资产合计	2,957,806,113.18	2,656,874,609.53
非流动资产：		
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	437,983,229.69	406,420,466.05
投资性房地产	4,543,010.94	4,652,128.80
固定资产	4,334,775,549.91	4,198,875,628.74
在建工程	467,001,957.52	443,329,721.90
工程物资	371,284.54	371,284.54
固定资产清理	7,578,629.65	1,083,746.12
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	651,293,249.08	661,060,665.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	346,150,350.75	337,560,934.17

递延所得税资产	180,756,232.38	184,554,408.79
其他非流动资产	131,655,880.61	92,869,423.73
非流动资产合计	6,562,109,375.07	6,330,778,407.92
资产总计	9,519,915,488.25	8,987,653,017.45
流动负债：		
短期借款	1,340,000,000.00	1,303,000,000.00
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	67,000,000.00	
应付账款	898,765,441.28	445,493,288.00
预收款项	95,263,736.18	101,823,907.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,829,457.25	23,535,662.66
应交税费	13,430,686.74	155,491,574.46
应付利息	3,255,333.33	3,771,802.77
应付股利		
其他应付款	125,950,502.33	112,185,835.41
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	410,545,455.55	50,545,455.55
其他流动负债		
流动负债合计	2,991,040,612.66	2,195,847,526.80
非流动负债：		
长期借款	612,727,268.90	1,022,727,268.90
应付债券		
长期应付款	25,758,420.00	45,758,420.00
专项应付款	22,100,000.00	22,100,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,859,065.18	16,548,557.16
非流动负债合计	676,444,754.08	1,107,134,246.06
负债合计	3,667,485,366.74	3,302,981,772.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00
资本公积	180,731,008.89	180,731,008.89
减：库存股		
专项储备	37,646,975.34	15,014,073.45
盈余公积	562,967,258.77	562,967,258.77
一般风险准备		
未分配利润	3,692,295,485.47	3,546,158,290.06
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	5,800,326,894.47	5,631,556,797.17
少数股东权益	52,103,227.04	53,114,447.42
所有者权益（或股东权益）合计	5,852,430,121.51	5,684,671,244.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,519,915,488.25	8,987,653,017.45

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

2、母公司资产负债表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,221,951.44	143,218,469.06
交易性金融资产		
应收票据	659,653,322.16	392,484,911.32
应收账款	1,063,613,822.79	903,406,591.65
预付款项	20,612,069.79	61,558,823.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,057,077.30	1,874,828.12
存货	277,582,126.02	256,081,714.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,074,740,369.50	1,758,625,338.55
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	2,709,291,907.94	2,664,385,801.36
投资性房地产	4,543,010.94	4,652,128.80
固定资产	1,997,422,353.54	2,114,797,382.59
在建工程	71,788,416.95	90,062,722.86
工程物资	371,284.54	371,284.54
固定资产清理	7,290,312.63	795,429.10
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	330,346,090.62	335,509,442.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	225,808,745.46	239,416,607.22
递延所得税资产	11,405,308.79	12,334,754.37
其他非流动资产	31,173,486.44	11,289,595.69
非流动资产合计	5,389,440,917.85	5,473,615,149.07
资产总计	7,464,181,287.35	7,232,240,487.62
流动负债：		
短期借款	1,285,000,000.00	1,253,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	310,813,354.97	287,146,821.54
预收款项	82,454,425.09	71,762,815.44
应付职工薪酬	35,023,110.83	21,872,283.57
应交税费	9,972,893.22	82,368,642.25
应付利息	1,711,333.33	1,824,533.33
应付股利		
其他应付款	103,978,866.17	75,333,217.08
一年内到期的非流动负债	545,455.55	545,455.55
其他流动负债		
流动负债合计	1,829,499,439.16	1,793,853,768.76
非流动负债：		
长期借款	2,727,268.90	2,727,268.90
应付债券		
长期应付款	25,758,420.00	45,758,420.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,807,815.00	15,368,557.00
非流动负债合计	43,293,503.90	63,854,245.90
负债合计	1,872,792,943.06	1,857,708,014.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,326,686,166.00	1,326,686,166.00
资本公积	183,189,271.82	183,189,271.82
减：库存股		
专项储备	35,257,657.43	13,562,610.36
盈余公积	562,967,258.77	562,967,258.77
一般风险准备		
未分配利润	3,483,287,990.27	3,288,127,166.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,591,388,344.29	5,374,532,472.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,464,181,287.35	7,232,240,487.62

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

3、合并利润表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,978,005,183.54	3,331,116,064.52
其中：营业收入	2,978,005,183.54	3,331,116,064.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,521,207,058.12	2,545,731,346.21
其中：营业成本	2,128,333,460.77	2,143,813,084.16
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	105,750,673.99	109,717,527.32
销售费用	35,307,512.36	35,332,484.51
管理费用	178,733,888.51	187,122,744.70
财务费用	70,798,750.22	58,689,190.60
资产减值损失	2,282,772.27	11,056,314.92
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）	31,562,763.64	51,925,755.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,562,763.64	51,925,755.54
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	488,360,889.06	837,310,473.85
加：营业外收入	764,690.78	732,655.57
减：营业外支出		20,477.14
其中：非流动资产处置损失		20,477.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	489,125,579.84	838,022,652.28
减：所得税费用	78,681,511.50	108,225,795.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	410,444,068.34	729,796,856.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	411,474,428.61	732,765,476.24
少数股东损益	-1,030,360.27	-2,968,619.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.55
（二）稀释每股收益	0.31	0.55
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	410,444,068.34	729,796,856.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	411,474,428.61	732,765,476.24
归属于少数股东的综合收益总额	-1,030,360.27	-2,968,619.94

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

4、母公司利润表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,136,852,463.13	2,838,196,574.04
减：营业成本	1,378,335,840.44	1,698,403,811.59
营业税金及附加	76,578,028.27	93,548,432.21
销售费用	25,460,029.71	31,488,845.11
管理费用	127,474,134.59	159,403,000.24
财务费用	34,934,985.61	42,789,417.76
资产减值损失	3,300,653.76	14,237,124.48
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）	44,906,106.58	283,965,810.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,906,106.58	52,446,577.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	535,674,897.33	1,082,291,752.91
加：营业外收入	635,940.80	603,905.59
减：营业外支出		20,477.14
其中：非流动资产处置损失		20,477.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	536,310,838.13	1,082,875,181.36
减：所得税费用	75,812,780.67	105,078,058.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	460,498,057.46	977,797,123.32
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	460,498,057.46	977,797,123.32

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

5、合并现金流量表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,171,591,132.88	3,387,973,424.35
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	73,831,204.43	5,439,712.52
经营活动现金流入小计	3,245,422,337.31	3,393,413,136.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,466,895,383.56	1,581,695,621.07
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	319,815,652.12	296,303,560.36
支付的各项税费	932,851,173.64	1,045,431,090.90
支付其他与经营活动有关的现金	234,427,403.28	189,670,116.32
经营活动现金流出小计	2,953,989,612.60	3,113,100,388.65
经营活动产生的现金流量净额	291,432,724.71	280,312,748.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		93,402,614.17
处置固定资产、无形资产和其他	77,364.00	276,360.00

长期资产收回的现金净额		
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	77,364.00	93,678,974.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,440,974.04	200,495,429.27
投资支付的现金		34,000,000.00
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	174,440,974.04	234,495,429.27
投资活动产生的现金流量净额	-174,363,610.04	-140,816,455.10
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	730,000,000.00	929,000,000.00
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	730,000,000.00	929,000,000.00
偿还债务支付的现金	743,000,000.00	761,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	337,509,977.16	109,978,944.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,080,509,977.16	870,978,944.31
筹资活动产生的现金流量净额	-350,509,977.16	58,021,055.69
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	-233,440,862.49	197,517,348.81
加：期初现金及现金等价物余额	315,240,221.49	208,618,283.60
六、期末现金及现金等价物余额	81,799,359.00	406,135,632.41

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

6、母公司现金流量表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,160,572,434.33	2,661,866,831.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,473,176.32	12,734,549.29
经营活动现金流入小计	2,256,045,610.65	2,674,601,381.08
购买商品、接受劳务支付的现金	964,568,258.38	1,273,164,714.47
支付给职工以及为职工支付的现金	277,919,573.92	277,129,187.24
支付的各项税费	645,578,109.09	924,188,252.15
支付其他与经营活动有关的现金	107,612,285.15	238,132,082.42
经营活动现金流出小计	1,995,678,226.54	2,712,614,236.28
经营活动产生的现金流量净额	260,367,384.11	-38,012,855.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		143,402,614.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,364.00	276,360.00
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	77,364.00	143,678,974.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,713,939.15	138,949,107.01
投资支付的现金		63,985,101.58
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	86,713,939.15	202,934,208.59
投资活动产生的现金流量净额	-86,636,575.15	-59,255,234.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	675,000,000.00	929,000,000.00
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	675,000,000.00	929,000,000.00
偿还债务支付的现金	643,000,000.00	721,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,727,326.58	42,383,317.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	943,727,326.58	763,383,317.92
筹资活动产生的现金流量净额	-268,727,326.58	165,616,682.08
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	-94,996,517.62	68,348,592.46
加：期初现金及现金等价物余额	143,218,469.06	74,851,662.61
六、期末现金及现金等价物余额	48,221,951.44	143,200,255.07

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,326,686,166.00	180,731,008.89		15,014,073.45	562,967,258.77		3,546,158,290.06		53,114,447.42	5,684,671,244.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,326,686,166.00	180,731,008.89		15,014,073.45	562,967,258.77		3,546,158,290.06		53,114,447.42	5,684,671,244.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				22,632,901.89			146,137,195.41		-1,011,220.38	167,758,876.92
(一) 净利润							411,474,428.61		-1,030,360.27	410,444,068.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							411,474,428.61		-1,030,360.27	410,444,068.34
(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							-265,337,233.20			-265,337,233.20
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-265,337,233.20			-265,337,233.20
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				22,632,901.89					19,139.89	22,652,041.78
1. 本期提取				297,168,885.46					1,869,329.62	299,038,215.08
2. 本期使用				274,535,983.57					1,850,189.73	276,386,173.30
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,326,686,166.00	180,731,008.89		37,646,975.34	562,967,258.77		3,692,295,485.47		52,103,227.04	5,852,430,121.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,326,686,166.00	180,731,008.89		25,811,748.54	407,398,947.29		2,796,901,213.19		136,182,612.43	4,873,711,696.34
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,326,686,166.00	180,731,008.89		25,811,748.54	407,398,947.29		2,796,901,213.19		136,182,612.43	4,873,711,696.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-10,797,675.09	155,568,311.48		749,257,076.87		-83,068,165.01	810,959,548.25
(一) 净利润							1,572,257,729.89		2,425,716.19	1,574,683,446.08
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,572,257,729.89		2,425,716.19	1,574,683,446.08
(三) 所有者投入和减少资本				-9,563,799.77			-4,089,258.54		13,653,058.31	
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				-9,563,799.77			-4,089,258.54		13,653,058.31	
(四) 利润分配					155,568,311.48		-818,911,394.48		-99,176,561.21	-762,519,644.21
1. 提取盈余公积					155,568,311.48		-155,568,311.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-663,343,083.00		-99,176,561.21	-762,519,644.21
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				-1,233,875.32					29,621.70	-1,204,253.62
1. 本期提取				609,712,327.89					3,281,945.27	612,994,273.16
2. 本期使用				610,946,203.21					3,252,323.57	614,198,526.78
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,326,686,166.00	180,731,008.89		15,014,073.45	562,967,258.77		3,546,158,290.06		53,114,447.42	5,684,671,244.59

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,326,686, 166.00	183,189,27 1.82		13,562,610 .36	562,967,25 8.77		3,288,127, 166.01	5,374,532, 472.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,326,686, 166.00	183,189,27 1.82		13,562,610 .36	562,967,25 8.77		3,288,127, 166.01	5,374,532, 472.96
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）				21,695,047 .07			195,160,82 4.26	216,855,87 1.33
（一）净利润							460,498,05 7.46	460,498,05 7.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							460,498,05 7.46	460,498,05 7.46
（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							-265,337,2 33.20	-265,337,2 33.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-265,337,2 33.20	-265,337,2 33.20
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				21,695,047 .07				21,695,047 .07
1. 本期提取				205,571,73 3.67				205,571,73 3.67
2. 本期使用				183,876,68 6.60				183,876,68 6.60
（七）其他								
四、本期期末余额	1,326,686, 166.00	183,189,27 1.82		35,257,657 .43	562,967,25 8.77		3,483,287, 990.27	5,591,388, 344.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,326,686, 166.00	183,189,27 1.82		16,230,466 .04	407,398,94 7.29		2,551,355, 445.74	4,484,860, 296.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,326,686, 166.00	183,189,27 1.82		16,230,466 .04	407,398,94 7.29		2,551,355, 445.74	4,484,860, 296.89
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）				-2,667,855. 68	155,568,31 1.48		736,771,72 0.27	889,672,17 6.07
（一）净利润							1,555,683, 114.75	1,555,683, 114.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,555,683, 114.75	1,555,683, 114.75
（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					155,568,31 1.48		-818,911,3 94.48	-663,343,0 83.00
1. 提取盈余公积					155,568,31 1.48		-155,568,3 11.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-663,343,0 83.00	-663,343,0 83.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-2,667,855. 68				-2,667,855. 68
1. 本期提取				448,897,00 9.57				448,897,00 9.57
2. 本期使用				451,564,86 5.25				451,564,86 5.25
（七）其他								
四、本期期末余额	1,326,686, 166.00	183,189,27 1.82		13,562,610 .36	562,967,25 8.77		3,288,127, 166.01	5,374,532, 472.96

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

三、公司基本情况

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

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

本公司注册地址:内蒙古霍林郭勒市哲里木大街(霍矿珠斯花区)。

法定代表人:刘明胜

注册资本:132,668.62万元人民币。

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

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

四、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

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

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) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出, 或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被

合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述规定折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债的分类是其确认和计量的基础。金融工具的分类一经确定，不得随意变更。

（1）金融工具的分类

金融资产、金融负债的分类：金融资产包括交易性金融资产、指定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、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融资产的确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超

过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按帐龄段计提

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
帐龄组合	账龄分析法	按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	2%	2%
1-2年	4%	4%
2-3年	8%	8%
3年以上	100%	100%
3-4年	100%	100%
4-5年	100%	100%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、

当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧(井巷建筑物除外)。井巷建筑物以原煤产量为基础计提折旧。固定资产的净残值率一律按3%计算。

井巷建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为2.50元/吨。

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

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	3%	9.70%-2.43%

运输设备	6-12	3%	16.17%-8.08%
生产设备	7-14	3%	13.86%-6.93%
通用设备	4-28	3%	24.25%-3.46%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化

条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是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。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

生物资产是与农业生产相关的有关生命的（即活的）动物和植物。生物资产与企业的存货、固定资产等一般资产不同，其具有特殊的自然增值属性，因此导致其在会计确认、计量和相关信息披露等方面的特殊性。

生物资产应当按成本进行初始计量。主要分类为：①消耗性生物资产；②生产型生物资产；③公益性生物资产。

每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明上述生物资产发生减值的，应当计提生物资产减值准备。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预

计使用寿命内采用直线法分期平均摊销（采矿权除外）。本公司采矿权按产量法摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

对于无形资产,本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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无形资产确认条件的，确认为无形资产，不能满足条件的开发阶段的支出计入当期损益：

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

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

19、长期待摊费用

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

20、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，销售方同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。这种方式

下，销售方应根据合同或协议条款销售商品是否满足收入确认条件。通常情况下，售后回购交易属于融资交易，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，企业不能确认收入；回购价格大于原售价的差额，企业应在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付的种类分以下两类：①以权益结算的股份支付；②以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具公允价值的确定，应当以市场价格为基础。一些股份和股票期权有活跃的交易市场的情况下，应当考虑估值技术

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据激励对象最近的总体离职率和考核等级信息进行后续估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①权益结算的股份支付

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日公允价值计算；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

②现金结算的股份支付

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付，企业应当在授予日按照企业承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，企业继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不应考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，企业将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果企业以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（非市场条件），企业在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），企业将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

23、回购本公司股份

企业回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

24、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

①使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

②利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

①提供劳务收入

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

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

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

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

②建造合同收入

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

25、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

当企业资产或负债的账面价值大于其计税基础，从而产生应纳税暂时性差异时，企业应该将其确认为负债，作为递延所得税负债加以处理。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

期损益。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

①售后租回交易形成融资租赁业务：

售后租回交易交易被认定为融资租赁，那么该交易实质上转移出租人所保留的租赁资产所有权有关的全部风险和报酬，因此，售价以资产账面价值之间的差额予以递延，并按该项租赁资产计提折旧时，按与该项资产折旧所采用的折旧率相同的比例对未实现售后租回损益进行分摊。

②售后租回交易形成经营租赁业务：

售后租回交易交易被认定为经营租赁，应当分别情况处理：若有确凿证据表明售后租回交易是按公允价值达成的，售价与账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易不是公允价值达成的，有关应于当期确认。但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿，应将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值部分应予递延，并按预计的使用期限内摊销。

28、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期无会计政策、有会计估计变更，即2013年1月1日起原残值率按1.5%计算的大型单项资产（原值超过300万元以上）和不预留残值的电子设备、小型电力设备的固定资产残值率变更为3%。此次会计估计变更为公司自主会计估计变更。根据《企业会计准则-28号》会计政策、会计估计变更和差错更正相关规定，公司对上述会计估计变更采用未来适用法处理，不涉及公司业务范围，无需追溯调整，对公司以往各年度

财务状况和经营成果不会产生影响。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

2013年1月1日起原残值率按1.5%计算的大型单项资产（原值超过300万元以上）和不预留残值的电子设备、小型电力设备的固定资产残值率变更为3%。

详细说明

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称
由于公司处置原按 1.5% 计算的大型单项资产（原值超过 300 万元以上）和不预留残值的电子设备、小型电力设备的固定资产时，实际处置资产的公允价值高于已预留残值，因此公司变更固定资产残值率。	该事项已依照相关规定，提交公司第四届董事会第四次会议审议通过，并履行了披露义务。	固定资产

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费用、维简费、造林育林费：根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”及煤炭工业部、财政部关于颁发《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》的通知(1986年1月31日)规定提取的安全生产费用（吨煤5元提取）、维简费（吨煤9.5元提取）和造林育林费（吨煤0.15元提取）在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税	无	
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%
教育费附加和地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%、2% 计缴。	3%、2%
资源税	按自产煤销量的 3.2 元/吨计缴。	3.2 元/吨
土地使用税	一类区三等土地 7 元/平方米，二类区二等土地 5 元/平方米	7 元/平方米、5 元/平方米
水利建设基金	按照营业收入的 1‰ 计缴	1‰
煤炭价格调节基金	按照褐煤产量 8 元/吨计提缴纳	8 元/吨

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司各分公司、分厂均执行15%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据《财政部、海关总署、国家税务总局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]的规定，依据通地税发[2010]251号文、通地税字[2012]29号文批准，母公司报告期内执行15%的优惠税率。

本公司控股子公司扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司依据扎地税发[2012]53号文批准，报告期内执行15%的优惠税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截止报告期末公司拥有控股子公司一家，即扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司，纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期合并范围未发生变更。

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	3,618.92	--	--	5,057.54
人民币	--	--	3,618.92	--	--	5,057.54
银行存款：	--	--	81,795,740.08	--	--	315,235,163.95
人民币	--	--	81,795,740.08	--	--	315,235,163.95
合计	--	--	81,799,359.00	--	--	315,240,221.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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

(2) 本集团在中电投财务有限公司存款期初余额为273,935,197.68元，期末余额40,311,789.06元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,014,617,552.19	607,862,883.20
合计	1,014,617,552.19	607,862,883.20

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大连市热电集团有限公司	2013年01月28日	2013年07月28日	10,000,000.00	
大连市热电集团有限公司	2013年02月27日	2013年08月26日	3,000,000.00	
大连市热电集团有限公司	2013年02月26日	2013年08月26日	5,000,000.00	
辽宁清河发电有限责任公司	2013年03月05日	2013年09月03日	7,000,000.00	
辽宁清河发电有限责任公司	2013年03月05日	2013年09月03日	7,000,000.00	
吉林电力股份有限公司燃料分公司	2013年05月14日	2013年11月14日	5,000,000.00	
中电投东北电力燃料有限公司	2013年05月10日	2013年11月10日	30,000,000.00	
合计	--	--	67,000,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	1,446,886,270.28	100%	29,436,116.66	2.03%	1,334,198,833.54	100%	27,084,167.55	2.03%
组合小计	1,446,886,270.28	100%	29,436,116.66	2.03%	1,334,198,833.54	100%	27,084,167.55	2.03%
合计	1,446,886,270.28	--	29,436,116.66	--	1,334,198,833.54	--	27,084,167.55	--

应收账款种类的说明

应收账款按账龄组合，并计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
煤款	1,443,288,739.50	99.75%	28,865,774.79		1,321,236,875.98	99.03%	26,424,737.52	
其他	3,039,988.68	0.21%	60,799.77		12,142,485.03	0.91%	242,849.70	
1年以内小计	1,446,328,728.18	99.96%	28,926,574.56		1,333,379,361.01	99.94%	26,667,587.22	

1 至 2 年	50,000.00	0%	2,000.00	195,230.43	0.01%	7,809.22
2 至 3 年				234,207.60	0.02%	18,736.61
3 年以上	507,542.10	0.04%	507,542.10	390,034.50	0.03%	390,034.50
合计	1,446,886,270.28	--	29,436,116.66	1,334,198,833.54	--	27,084,167.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
通辽发电总厂	同受中电投集团公司控制	278,996,169.68	1 年以内	19.28%
中电投东北电力燃料有限公司	同受中电投集团公司控制	225,234,575.07	1 年以内	15.57%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中电投集团公司控制	217,681,671.83	1 年以内	15.04%
辽宁清河发电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	136,798,762.02	1 年以内	9.45%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	114,256,308.17	1 年以内	7.9%
合计	--	972,967,486.77	--	67.24%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	114,256,308.17	7.9%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	33,189,307.64	2.29%
通辽热电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	49,662,389.98	3.43%
通辽第二发电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	25,469,054.56	1.76%
通辽盛发热电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	65,485,519.42	4.53%
中电投东北电力燃料有限公司	同受中电投集团公司控制	225,234,575.07	15.57%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中电投集团公司控制	217,681,671.83	15.04%
辽宁清河发电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	136,798,762.02	9.45%
通辽发电总厂	同受中电投集团公司控制	278,996,169.68	19.28%
通化热电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	13,178,786.50	0.91%
白山热电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	4,380,940.62	0.3%
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	856,396.50	0.06%
合计	--	1,165,189,881.99	80.52%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	8,531,202.18	100%	3,230,985.67	37.87%	5,426,414.59	100%	3,300,162.51	60.82%
组合小计	8,531,202.18	100%	3,230,985.67	37.87%	5,426,414.59	100%	3,300,162.51	60.82%
合计	8,531,202.18	--	3,230,985.67	--	5,426,414.59	--	3,300,162.51	--

其他应收款种类的说明

其他应收款主要为工伤借款等。

公司其他应收款按帐龄组合，并计提坏帐准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
中国人民大学	1,120,000.00	13.13%	22,400.00			
其他借款	3,762,723.77	44.1%	75,254.48	1,635,620.49	30.14%	32,712.41
1 年以内小计	4,882,723.77	57.23%	97,654.48	1,635,620.49	30.14%	32,712.41
1 至 2 年	224,824.65	2.64%	8,992.99	353,483.34	6.51%	14,139.34
2 至 3 年	325,343.00	3.81%	26,027.44	200,000.00	3.69%	16,000.00
3 年以上	3,098,310.76	36.32%	3,098,310.76	3,237,310.76	59.66%	3,237,310.76
合计	8,531,202.18	--	3,230,985.67	5,426,414.59	--	3,300,162.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
扎鲁特旗政府	3,006,810.76	征地补偿费	35.25%
合计	3,006,810.76	--	35.25%

说明

无

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
扎鲁特旗政府	外部单位	3,006,810.76	3 年以上	35.25%
中国人民大学	外部单位	1,120,000.00	1 年以内	13.13%
苏洪霞	公司职工	518,105.76	1 年以上	6.07%
中国人民解放军医院	外部单位	380,000.00	1 年以内	4.45%
北京奇卡科技有限公司	外部单位	350,000.00	1 年以内	4.1%
合计	--	5,374,916.52	--	63%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,254,589.51	99.24%	98,983,256.09	99.73%
1 至 2 年	270,000.00	0.76%	270,000.00	0.27%
合计	35,524,589.51	--	99,253,256.09	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沈阳市铁路局珠斯花站	外部单位	17,897,560.60	1 年以内	预付运费
扎旗特旗通霍铁路运输有限公司	外部单位	14,382,759.50	1 年以内	预付运费

凯瑞斯矿用设备技术（北京）有限公司	外部单位	487,345.72	1 年以内	预付材料款
山东圣泰安全评价有限公司	外部单位	288,000.00	1 年以内	技术服务费
通辽市工业经济技术服务管理中心	外部单位	270,000.00	1-2 年	技术服务费
合计	--	33,325,665.82	--	--

预付款项主要单位的说明

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	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
原材料	346,895,000.40	14,825.11	346,880,175.29	313,057,236.40	14,825.11	313,042,411.29
库存商品	44,234,067.06		44,234,067.06	12,234,919.39		12,234,919.39
合计	391,129,067.46	14,825.11	391,114,242.35	325,292,155.79	14,825.11	325,277,330.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,825.11				14,825.11
合计	14,825.11				14,825.11

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回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	按照成本与可变现净值孰低		
库存商品	按照成本与可变现净值孰低		

存货的说明

本报告期不存在计提存货跌价准备情况。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

其他流动资产说明:

根据所得税的列报要求，公司预缴的企业所得税在资产负债表中列示为“其他流动资产”

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
一、合营企业							
二、联营企业							
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	45%	45%	426,584,629.38	93,702,733.41	332,881,892.97	82,757,570.50	16,361,992.16
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	45%	45%	362,683,676.19	41,564,123.49	321,119,552.70	158,720,061.04	85,224,143.79
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	29%	29%	448,096,478.97	380,272,233.87	67,824,245.10	657,953,724.92	-2,785,015.86
扎鲁特旗铁进运输有限公司	20%	20%	548,351,378.57	176,714,171.23	371,637,207.34	99,341,787.80	-66,716,714.72
通辽市商务培训有限责任公司	40%	40%	141,573,952.28	16,663,765.55	124,910,186.73		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	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
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	权益法	18,000,000.00	133,564,452.92	7,362,896.47	140,927,349.39	45%	45%	无			
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	权益法	13,500,000.00	105,084,599.35	38,350,864.71	143,435,464.06	45%	45%	无			
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	权益法	10,150,040.00	29,592,261.90	-807,654.60	28,784,607.30	29%	29%	无			
扎鲁特旗铁进运输有限公司	权益法	64,000,000.00	87,815,077.19	-13,343,342.94	74,471,734.25	20%	20%	无			
北京霍林河投资公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	0.8%	0.8%	无			
通辽市商务培训有限责任公司	权益法	50,000,000.00	49,964,074.69		49,964,074.69	40%	40%	无			
合计	--	156,050,040.00	406,420,466.05	31,562,763.64	437,983,229.69	--	--	--			

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,356,334.72			6,356,334.72
1.房屋、建筑物	6,356,334.72			6,356,334.72
二、累计折旧和累计摊销合计	1,704,205.92	109,117.86		1,813,323.78
1.房屋、建筑物	1,704,205.92	109,117.86		1,813,323.78
三、投资性房地产账面净值合计	4,652,128.80	-109,117.86		4,543,010.94
1.房屋、建筑物	4,652,128.80	-109,117.86		4,543,010.94
五、投资性房地产账面价值合计	4,652,128.80	-109,117.86		4,543,010.94
1.房屋、建筑物	4,652,128.80	-109,117.86		4,543,010.94

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	109,117.86

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	6,270,004,629.48	428,743,846.52	96,540,493.35	6,602,207,982.65	
其中：房屋及建筑物	2,456,492,935.63	155,054,847.11	9,252,755.62	2,602,295,027.12	
运输工具	89,120,071.56	33,731.00	78,609.50	89,075,193.06	
生产设备	3,265,434,728.32	241,006,880.16	85,443,088.26	3,420,998,520.22	
通用设备	458,956,893.97	32,648,388.25	1,766,039.97	489,839,242.25	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,059,011,022.94		256,572,940.11	59,569,508.11	2,256,014,454.94
其中：房屋及建筑物	723,043,578.25		67,317,775.95	4,498,959.61	785,862,394.59
运输工具	48,317,671.65		4,258,802.96	76,251.21	52,500,223.40
生产设备	1,107,806,094.01		168,045,710.05	54,035,042.61	1,221,816,761.45

通用设备	179,843,679.03		16,950,651.15	959,254.68	195,835,075.50
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,210,993,606.54		--		4,346,193,527.71
其中：房屋及建筑物	1,733,449,357.38		--		1,816,432,632.53
运输工具	40,802,399.91		--		36,574,969.66
生产设备	2,157,628,634.31		--		2,199,181,758.77
通用设备	279,113,214.94		--		294,004,166.75
四、减值准备合计	12,117,977.80		--		11,417,977.80
其中：房屋及建筑物	3,240,000.00		--		3,240,000.00
运输工具	15,000.00		--		15,000.00
生产设备	7,235,361.57		--		6,565,210.20
通用设备	1,627,616.23		--		1,597,767.60
五、固定资产账面价值合计	4,198,875,628.74		--		4,334,775,549.91
其中：房屋及建筑物	1,730,209,357.38		--		1,813,192,632.53
运输工具	40,787,399.91		--		36,559,969.66
生产设备	2,150,393,272.74		--		2,192,616,548.57
通用设备	277,485,598.71		--		292,406,399.15

本期折旧额 256,572,940.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 91,454,782.47 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
运输工具	2,052,031.06
通用设备	2,189,219.65
合计	4,241,250.71

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生产现场作业厂房等	正在办理	

固定资产说明

截止2013年6月30日，固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术改造	71,788,416.95		71,788,416.95	90,062,722.86		90,062,722.86
扎哈淖尔露天矿改扩建工程	395,213,540.57		395,213,540.57	353,266,999.04		353,266,999.04
合计	467,001,957.52		467,001,957.52	443,329,721.90		443,329,721.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
扎哈淖尔露天矿改扩建工程	4,419,000,000.00	353,266,999.04	56,414,687.21	14,468,145.68		87.38%	87.38%	51,632,868.92			自有	395,213,540.57
合计	4,419,000,000.00	353,266,999.04	56,414,687.21	14,468,145.68		--	--	51,632,868.92		--	--	395,213,540.57

在建工程项目变动情况的说明

本报告期在建工程无重大变动。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	371,284.54			371,284.54
合计	371,284.54			371,284.54

工程物资的说明

设备改造用工程物资。

14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	461,498.56	5,215,294.57	已无使用价值
生产设备	499,607.99	1,461,551.93	已无使用价值
其他设备	122,639.57	901,783.15	已无使用价值
合计	1,083,746.12	7,578,629.65	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

设备残值正在清理中。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	768,090,797.62			768,090,797.62
采矿权	743,967,103.00			743,967,103.00
土地使用权	11,903,814.49			11,903,814.49
生产及办公软件	4,480,640.13			4,480,640.13
其他	7,739,240.00			7,739,240.00
二、累计摊销合计	107,030,132.54	9,767,416.00		116,797,548.54
采矿权	94,655,862.65	9,379,061.80		104,034,924.45
土地使用权	976,532.35	123,853.74		1,100,386.09
生产及办公软件	3,810,164.06	112,833.94		3,922,998.00
其他	7,587,573.48	151,666.52		7,739,240.00
三、无形资产账面净值合计	661,060,665.08	-9,767,416.00		651,293,249.08
采矿权	649,311,240.35	-9,379,061.80		639,932,178.55
土地使用权	10,927,282.14	-123,853.74		10,803,428.40
生产及办公软件	670,476.07	-112,833.94		557,642.13
其他	151,666.52	-151,666.52		0.00
四、无形资产减值准备				
采矿权				
土地使用权				
生产及办公软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	661,060,665.08	-9,767,416.00		651,293,249.08
采矿权	649,311,240.35	-9,379,061.80		639,932,178.55
土地使用权	10,927,282.14	-123,853.74		10,803,428.40
生产及办公软件	670,476.07	-112,833.94		557,642.13
其他	151,666.52	-151,666.52		0.00

本期摊销额 9,767,416.00 元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地征用费	98,144,326.95	25,061,590.52	2,864,312.18		120,341,605.29	
排土场使用费	239,416,607.22		13,607,861.76		225,808,745.46	
合计	337,560,934.17	25,061,590.52	16,472,173.94		346,150,350.75	--

长期待摊费用的说明

均为征用土地发生的费用。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,145,134.07	6,377,569.94
采矿业摊销	4,501,313.65	4,079,625.15
递延收益	2,378,859.78	2,482,283.57
同一控制下企业合并（资产评估增值）	166,445,188.12	170,996,054.50
其他	285,736.76	618,875.63
小计	180,756,232.38	184,554,408.79
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	47,634,227.11	42,517,132.97
采矿业摊销	30,008,757.68	27,197,502.98
递延收益	15,859,065.18	16,548,557.16
同一控制下企业合并（资产评估增值）	793,906,017.75	824,245,126.98
其他	1,904,911.72	4,125,837.53
小计	889,312,979.44	914,634,157.62
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	180,756,232.38		184,554,408.79	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明 无

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,384,330.06	2,282,772.27			32,667,102.33
二、存货跌价准备	14,825.11				14,825.11
七、固定资产减值准备	12,117,977.80			700,000.00	11,417,977.80
合计	42,517,132.97	2,282,772.27		700,000.00	44,099,905.24

资产减值明细情况的说明

公司资产减值准备的计提和转销按公司会计政策和企业会计准则执行。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	131,655,880.61	92,869,423.73
合计	131,655,880.61	92,869,423.73

其他非流动资产的说明

金额较大的其他非流动资产情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	性质或内容
中国电能成套设备有限公司	同受控制	58,422,942.42	2012年	预付大型设备款
塔克拉夫特诺恩采矿技术(北京)有限公司	外部企业	49,717,836.50	2012年	预付设备款
中国电力投资集团公司物资装备分公司	同受控制	7,359,617.66	2013年	预付设备款
太原重工股份有限公司	外部企业	7,740,000.00	2013年	预付设备款
合计		123,240,396.58		

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	190,000,000.00	193,000,000.00
信用借款	1,150,000,000.00	1,110,000,000.00
合计	1,340,000,000.00	1,303,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款分类的说明：质押借款为有追索权的国内保理贷款，质押资产为应收账款，金额为220,476,210.00元。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,000,000.00	
合计	67,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 32,000,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据，也无应付其他关联方票据。

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	867,612,746.35	420,517,297.20
1 至 2 年	9,899,950.17	8,908,698.41
2 至 3 年	7,222,532.03	2,919,219.71
3 年以上	14,030,212.73	13,148,072.68
合计	898,765,441.28	445,493,288.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中电投蒙东能源有限责任公司	363,061,917.37	42,268,281.48
合计	363,061,917.37	42,268,281.48

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款为设备预留款等。

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	89,380,885.18	101,092,117.13
1 至 2 年	5,253,965.57	172,556.91
2 至 3 年	119,781.52	243,940.82
3 年以上	509,103.91	315,293.09
合计	95,263,736.18	101,823,907.95

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

帐龄超过一年的预收款项为结算尾款等。

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		171,660,882.04	157,510,002.82	14,150,879.22
二、职工福利费		11,118,740.48	11,118,740.48	
三、社会保险费	4,665,574.88	68,518,466.44	72,876,981.27	307,060.05
其中:1.医疗保险费		12,516,223.16	14,220,366.95	-1,704,143.79
2.基本养老保险费	33,935.66	33,137,858.19	33,137,858.19	33,935.66
3.年金缴费	4,631,639.22	8,537,736.07	10,347,043.47	2,822,331.82
4.失业保险费		3,413,341.46	3,233,063.12	180,278.34
5.工伤保险费		3,000,000.00	3,000,000.00	
6.补充医疗保险费		6,887,965.58	6,887,965.58	
7.生育保险		1,025,341.98	2,050,683.96	-1,025,341.98
四、住房公积金	38,577.89	19,177,297.00	19,177,297.00	38,577.89
六、其他	18,831,509.89	53,502,153.44	50,000,723.24	22,332,940.09
其中:工会经费和职工教育经费	18,831,509.89	6,987,776.05	3,492,671.98	22,326,613.96
合计	23,535,662.66	323,977,539.40	310,683,744.81	36,829,457.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 22,326,613.96 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资根据公司绩效考核情况发放，社会保险费等按规定时间上缴。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-76,657,148.06	20,523,901.38
营业税	-40,867.77	-100,434.58
企业所得税	11,601,888.65	5,822,524.66
个人所得税	367,652.66	4,370,103.99
城市维护建设税	209,378.39	8,015,156.48

资源税	10,882,434.14	25,312,805.37
印花税	241,857.20	669,423.03
教育费附加	125,609.31	3,744,725.21
地方教育费附加	83,739.54	2,496,483.48
水利建设基金	476,913.29	1,242,554.05
矿产资源补偿费	12,934,404.99	17,347,130.63
契税		512,917.68
房产税		23,704.68
煤炭价格调节基金	53,204,824.40	65,510,578.40
合计	13,430,686.74	155,491,574.46

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,544,000.00	1,892,825.00
短期借款应付利息	1,711,333.33	1,878,977.77
合计	3,255,333.33	3,771,802.77

应付利息说明：均为 6 月 21 日到 6 月 30 日计提的长、短期借款利息。

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付质保金款	53,150,825.15	66,631,201.91
财政往来款	60,000,000.00	20,000,000.00
应付修理费款	1,244,118.46	4,047,231.62
征地补偿费		7,254,838.24
应付安全保证金款	3,474,582.00	4,333,509.23
应付其他款项	8,080,976.72	9,919,054.41
合计	125,950,502.33	112,185,835.41

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

公司账龄超过一年的大额其他应付款主要是质保金

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要是质保金

28、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	410,545,455.55	50,545,455.55
合计	410,545,455.55	50,545,455.55

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	410,545,455.55	50,545,455.55
合计	410,545,455.55	50,545,455.55

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
建行霍林郭勒支行	2009 年 02 月 17 日	2014 年 02 月 16 日	人民币元	5.76%		160,000,000.00		160,000,000.00
工行霍林郭勒支行	2009 年 04 月 30 日	2014 年 04 月 22 日	人民币元	5.76%		100,000,000.00		100,000,000.00
工行霍林郭勒支行	2008 年 10 月 29 日	2013 年 10 月 28 日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		50,000,000.00
建行霍林郭勒支行	2009 年 01 月 14 日	2014 年 01 月 13 日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		50,000,000.00
建行霍林郭勒支行	2009 年 05 月 13 日	2014 年 05 月 12 日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	410,000,000.00	--	410,000,000.00

一年内到期的长期借款说明

公司一年内到期的长期借款均为信用借款，无逾期借款。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	612,727,268.90	1,022,727,268.90
合计	612,727,268.90	1,022,727,268.90

长期借款分类的说明

全部为信用借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
农业银行扎鲁特旗支行	2009年07月13日	2014年07月12日	人民币元	5.76%		150,000,000.00		150,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2009年09月11日	2014年09月10日	人民币元	5.76%		120,000,000.00		120,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2009年11月06日	2014年11月05日	人民币元	5.76%		100,000,000.00		100,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2010年01月20日	2015年01月19日	人民币元	5.76%		70,000,000.00		70,000,000.00
农业银行扎鲁特旗支行	2009年07月20日	2014年07月19日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	490,000,000.00	--	490,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

30、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
中电投蒙东能源有限责任公司	长期	385,368,420.00			25,758,420.00	无

31、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
扎哈淖尔露天矿补充勘探专项资金	22,100,000.00			22,100,000.00	
合计	22,100,000.00			22,100,000.00	--

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-污水处理项目环保补助	380,000.00	410,000.00
递延收益-土地出让金	3,110,315.00	3,144,557.00
递延收益-地面生产除尘消防系统改造	9,180,000.00	9,384,000.00
递延收益-霍林河一号露天矿杂煤干选工艺	900,000.00	1,080,000.00
递延收益-霍林河一号露天矿采煤机及机选工艺	1,237,500.00	1,350,000.00
递延收益-环保设备专项资金补助	1,051,250.18	1,180,000.16
合计	15,859,065.18	16,548,557.16

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额与资产相关的其他非流动负债期末余额为15,859,065.18 元。

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,326,686,166.00						1,326,686,166.00

34、专项储备

专项储备情况说明

专项储备包括安全费用、维简费用和造育林费用。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费		101,422,827.79	100,813,848.88	608,978.91
维简费	610,155.34	163,672,810.33	144,691,572.21	19,591,393.46
造育林费	14,403,918.11	3,042,684.86	0.00	17,446,602.97
合计	15,014,073.45	268,138,322.97	245,505,421.09	37,646,975.34

35、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	180,731,008.89			180,731,008.89
合计	180,731,008.89			180,731,008.89

资本公积说明

本期无增减变动。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	562,967,258.77			562,967,258.77
合计	562,967,258.77			562,967,258.77

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期无盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利情况。

37、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,546,158,290.06	--
调整后年初未分配利润	3,546,158,290.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	411,474,428.61	--
应付普通股股利	265,337,233.20	
期末未分配利润	3,692,295,485.47	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,954,331,538.55	3,310,173,350.92
其他业务收入	23,673,644.99	20,942,713.60
营业成本	2,128,333,460.77	2,143,813,084.16

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	3,310,173,350.92	2,133,566,628.66
合计	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	3,310,173,350.92	2,133,566,628.66

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	3,310,173,350.92	2,133,566,628.66
合计	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	3,310,173,350.92	2,133,566,628.66

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古自治区	1,299,229,698.02	971,493,683.34	1,526,196,665.36	1,053,777,132.21
吉林省	570,555,597.12	391,884,976.36	643,644,422.61	400,940,688.72
辽宁省	1,084,546,243.41	752,164,301.10	1,140,332,262.95	678,848,807.73
合计	2,954,331,538.55	2,115,542,960.80	3,310,173,350.92	2,133,566,628.66

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中电投东北电力燃料有限公司	492,915,668.29	16.55%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	407,325,827.27	13.68%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	266,059,430.78	8.93%
辽宁清河发电有限责任公司	231,926,703.63	7.79%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	211,523,589.76	7.1%
合计	1,609,751,219.73	54.05%

营业收入的说明

主要是煤炭收入。

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	565,702.71	421,849.19	按应税营业额的 5% 或 3% 计缴
城市维护建设税	21,326,234.19	22,324,219.45	按实际缴纳的流转税的 7% 或 5% 计缴
教育费附加	9,838,252.41	10,748,167.16	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
资源税	64,418,459.78	65,595,690.91	按自产煤销量*3.2 元/吨计缴
地方教育费附加	6,558,834.94	7,165,444.78	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
水利建设基金	3,043,189.96	3,462,155.83	按营业收入的 1% 计缴
合计	105,750,673.99	109,717,527.32	--

营业税金及附加的说明

按税法规定的计提标准计提和上缴。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
抑尘费	21,936,011.20	22,621,669.60
职工薪酬	5,622,439.95	6,170,526.97
铁路联防治安费	2,318,882.30	2,427,576.00
业务招待费	2,200,486.54	1,196,877.20
其他	3,229,692.37	2,915,834.74
合计	35,307,512.36	35,332,484.51

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
税金	78,617,896.37	79,845,294.74
职工薪酬	33,463,354.72	33,777,223.49
矿产资源补偿费	28,492,868.24	29,223,810.02
租赁费	19,971,002.30	19,151,080.00
折旧费	4,822,235.57	4,561,617.22
其他	13,366,531.31	20,563,719.23
合计	178,733,888.51	187,122,744.70

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,710,574.48	62,809,855.36
减：利息收入	1,144,137.28	1,562,655.81
减：利息资本化金额	0.00	2,846,564.97
其他	232,313.02	288,556.02
合计	70,798,750.22	58,689,190.60

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,562,763.64	51,925,755.54
合计	31,562,763.64	51,925,755.54

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	7,362,896.47	7,911,999.31	联营企业净利降低
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	38,350,864.71	40,160,929.65	联营企业净利降低
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	-807,654.60	4,373,648.22	联营企业净利降低
扎鲁特旗铁进运输有限公司	-13,343,342.94	-520,821.64	联营企业净利降低
合计	31,562,763.64	51,925,755.54	--

投资收益的说明

不存在重大限制。

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,282,772.27	11,056,314.92
合计	2,282,772.27	11,056,314.92

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	63,198.80	27,563.59	
其中：固定资产处置利得	63,198.80	27,563.59	
政府补助	689,491.98	689,491.98	
其他	12,000.00	15,600.00	
合计	764,690.78	732,655.57	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
通辽市财政局拨发的环境治理资金	30,000.00	30,000.00	
土地出让金返还	34,242.00	34,242.00	
地面生产除尘消防系统改造资金	204,000.00	204,000.00	
霍林河一号露天矿杂煤干选工艺资金	180,000.00	180,000.00	
霍林河一号露天矿采煤机及机选工艺资金	112,500.00	112,500.00	
提高煤炭回采率和煤质技术装备改造资金	120,000.00	120,000.00	
环保污染源环境治理项目资金	8,749.98	8,749.98	
合计	689,491.98	689,491.98	--

营业外收入说明

主要是政府补助资金形成资产后按规定年限分期摊销转入营业外收入

46、营业外支出

单位：元

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		20,477.14	
其中：固定资产处置损失		20,477.14	
合计		20,477.14	

营业外支出说明

营业外支出为处置固定资产损失。

47、所得税费用

单位：元

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	74,883,335.09	151,728,251.53
递延所得税调整	3,798,176.41	-43,502,455.55
合计	78,681,511.50	108,225,795.98

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

49、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租赁费	1,262,700.00
利息收入	1,144,137.28
安全抵押金	1,108,400.00
往来款及其他	70,315,967.15
合计	73,831,204.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金主要是利息收入、安全抵押金、租赁费、往来款等。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代垫运费	155,373,283.91
租赁费	10,175,233.00
抑尘费	21,936,011.20
铁路治安联防费	2,318,882.30
差旅费	1,583,345.38
办公费	722,504.50
保险费	94,554.77

往来款及其他	42,223,588.22
合计	234,427,403.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要是代垫运费、租赁费、抑尘费、往来款等。

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	410,444,068.34	729,796,856.30
加：资产减值准备	2,282,772.27	11,056,314.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,682,057.97	236,123,836.14
无形资产摊销	9,767,416.00	11,571,619.94
长期待摊费用摊销	16,472,173.94	9,289,599.31
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）	-63,198.80	570,449.85
财务费用（收益以“-”号填列）	71,710,574.48	57,066,790.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,562,763.64	-51,925,755.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,798,176.41	-43,502,455.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,836,911.67	-71,298,087.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-567,933,474.48	427,147,327.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	163,019,792.11	-1,046,879,652.90
其他	22,652,041.78	11,295,905.17
经营活动产生的现金流量净额	291,432,724.71	280,312,748.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,799,359.00	406,135,632.41
减：现金的期初余额	315,240,221.49	208,618,283.60
现金及现金等价物净增加额	-233,440,862.49	197,517,348.81

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	81,799,359.00	315,240,221.49
其中：库存现金	3,618.92	5,057.54
可随时用于支付的银行存款	81,795,740.08	315,235,163.95
三、期末现金及现金等价物余额	81,799,359.00	315,240,221.49

现金流量表补充资料的说明 无

八、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	法定代表人	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
中电投蒙东能源集团有限责任公司	控股股东	国有企业	通辽市科尔沁区霍林河大街西段 2080 号	刘明胜	煤炭、电力、铝业、铁路、煤化工、水库开发投资等	3,300,000,000.00	69.4%	69.4%	中国电力投资集团公司	70134721-8

本企业的母公司情况的说明

详见上表

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	扎鲁特旗	郑柏举	采掘业	1000000000.00	98%	98%	57328381-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	有限责任公司	扎鲁特旗	张凤军	煤炭开采	80,000,000	45%	45%	本公司联营企业	77613988-6
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	有限责任公司	扎鲁特旗	周振军	运输、装卸	30,000,000	45%	45%	本公司联营企业	76109795-1
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	有限责任公司	霍林郭勒	刘英武	石油化工产品	35,000,000	29%	29%	本公司联营企业	67069199-8
扎鲁特旗铁进运输	有限责任公司	扎鲁特旗	周振军	其他	320,000,000	20%	20%	本公司联营企业	76109795-1

有限公司									
通辽市商务培训有限责任公司	有限责任公司	通辽市	孙晓明	培训	10,000,000	40%	40%	本公司联营企业	58883708-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中电投霍林河煤电集团铝业股份有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	11581040-9
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	70136359-2
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	74387433-1
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	7220245-4
通辽热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	79018646-X
通辽第二发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	77220136-3
通辽盛发热电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	76109673-X
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	79019876-X
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	75566297-9
中电投蒙东能源集团有限责任公司扎哈淖尔工业供水分公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制	76445903-0
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	本公司联营企业	77613988-6
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	本公司联营企业	76109795-1
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	本公司联营企业	67069199-8
中电投东北电力燃料有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	73671530-8
辽宁清河发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	12285269-0
通辽发电总厂	同受中国电力投资集团公司控制	11579205-2
白山热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	77420316-x
通化热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	7742069-X
中电投财务有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	19220795-3
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中国电力投资集团公司控制	78260837-8
中国电能成套设备有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	10001298-1
吉林吉长电力有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	60513331-6
中电投蒙东能源集团有限责任公司	母公司	70134721-8
中国电力投资集团公司物资装备分公司	同受中国电力投资集团公司控制	56036995-7

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	采购	市场价	383,746,462.19	33.9%	410,184,838.83	33.4%
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	采购	市场价	915,532.05	0.08%	286,908.86	0.02%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	采购	市场价	834,387.61	0.07%	883,783.41	0.07%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	采购	市场价	70,947.54	0.01%		
中电投蒙东能源集团有限责任公司	接受劳务	市场价	350,365.00	0.07%	535,143.00	0.1%
北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	接受劳务	市场价	3,063,817.33	0.59%	2,777,932.62	0.54%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中电投蒙东能源集团有限责任公司扎哈淖尔工业供水分公司	销售商品	市场价	270,618.82	0.01%	249,876.32	0.01%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	销售商品	市场价	407,325,827.27	13.68%	154,483,544.05	4.64%
通辽热电有限责任公司	销售商品	市场价	56,830,906.82	1.91%	60,974,779.50	1.83%
通辽发电总厂	销售商品	市场价	209,312,400.58	7.03%	252,112,562.42	7.57%
中电投东北电力燃料有限公司	销售商品	市场价	492,915,668.29	16.55%	474,440,879.81	14.24%
通辽盛发热电有限责任公司	销售商品	市场价	87,034,002.95	2.92%	85,551,292.30	2.57%
辽宁清河发电有限责任公司	销售商品	市场价	231,926,703.63	7.79%	255,526,379.66	7.67%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	销售商品	市场价	211,523,589.76	7.1%	512,033,384.58	15.37%

通辽第二发电有限责任公司	销售商品	市场价	141,452,517.61	4.75%	143,675,948.72	4.31%
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	销售商品	市场价	161,212.89	0.01%	172,347.77	0.01%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	销售商品	市场价	266,059,430.78	8.93%	410,100,141.39	12.31%
通化热电有限责任公司	销售商品	市场价	2,714,583.23	0.09%		
白山热电有限责任公司	销售商品	市场价	2,156,142.13	0.07%		
中电投电力工程公司	销售商品	市场价	541,368.14	0.02%		
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	提供劳务	市场价	6,166,568.69	26.05%	2,628,696.91	12.55%
中电投蒙东能源集团有限责任公司	提供劳务	市场价	12,500.00	0.05%	50.00	0%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	提供劳务	市场价	2,459,909.27	10.39%	2,445,632.76	11.68%
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	提供劳务	市场价			34,871.79	0.17%
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	提供劳务	市场价			20.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

关联托管/承包情况说明

公司不存在受托管理/承包情况、委托管理/出包和托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	固定资产	2013年01月01日	2013年02月28日	公允价格	10,118,452.76
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	土地	2002年02月28日	2022年02月28日	公允价格	16,377,067.30
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	公允价格	80,000.00

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

报告期无关联担保情况

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中电投蒙东能源集团有限责任公司	资产收购	购买房屋建筑物和机器设备	市场价	323,725,183.13	100%	-	-

(6) 其他关联交易

①购买固定资产

2013年1-6月向北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司购买电脑设备、打印机等固定资产361,641.04元。

2012年1-6月向北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司购买固定资产96,666.66元。

②存贷款

2013年1-6月在中电投财务有限公司日存款最高余额为337,881,300.40元。

2012年1-6月在中电投财务有限公司日存款最高余额为433,304,330.02元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中电投霍林河煤电集团铝业股份有限公司	0.00		3,675.67	3,675.67
应收账款	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	114,256,308.17	2,285,126.16	271,479,456.45	5,429,589.13
应收账款	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	33,189,307.64	663,786.15	82,977,102.08	1,659,542.04
应收账款	通辽热电有限责任公司	49,662,389.98	993,247.80	20,960,460.00	419,209.20
应收账款	通辽第二发电有限责任公司	25,469,054.56	509,381.09	56,879,726.71	1,137,594.53
应收账款	通辽盛发热电有限责任公司	65,485,519.42	1,309,710.39	39,986,207.79	799,724.16
应收账款	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	0.00	0.00	958,194.93	19,163.90
应收账款	中电投东北电力燃料有限公司	225,234,575.07	4,504,691.50	208,029,052.87	4,160,581.06
应收账款	吉林电力股份有限公司燃料分公司	217,681,671.83	4,353,633.44	189,507,068.18	3,790,141.36
应收账款	辽宁清河发电有限责任公司	136,798,762.02	2,735,975.24	52,048,804.80	1,040,976.10

应收账款	通辽发电总厂	278,996,169.68	5,579,923.39	127,338,043.56	2,546,760.87
应收账款	通化热电有限责任公司	13,178,786.50	263,575.73	13,918,497.60	278,369.95
应收账款	白山热电有限责任公司	4,380,940.62	87,618.81	10,054,243.44	201,084.87
应收账款	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	856,396.50	17,127.93	5,719,816.79	114,396.34
应收票据	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	288,676,133.33		83,282,517.77	
应收票据	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	119,135,834.80		9,058,270.75	
应收票据	通辽第二发电有限责任公司	43,936,359.95		43,000,000.00	
应收票据	辽宁清河发电有限责任公司	126,000,000.00		120,000,000.00	
应收票据	通辽发电总厂	20,000,000.00		59,986,000.00	
应收票据	吉林电力股份有限公司燃料分公司	50,050,000.00		112,702,122.80	
应收票据	通辽盛发热电有限责任公司	9,081,216.51		30,000,000.00	
应收票据	中电投东北电力燃料有限公司	218,738,007.60		54,417,971.88	
应收票据	通辽热电有限责任公司	10,000,000.00			
预付款项	中国电能成套设备有限公司	58,422,942.42		64,182,584.80	
预付款项	扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	14,382,759.50		36,902,996.80	
预付款项	中国电力投资集团公司物资装备分公司	7,359,617.66		577,740.94	
预付款项	北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	97,232.50			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	447,295.57	2,975,672.38
应付账款	中电投蒙东能源集团有限责任公司	363,061,917.37	42,268,281.48
应付账款	中国电能成套设备有限公司	2,598,898.72	2,598,898.72
预收款项	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司		214,810.00
其他应付款	北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	516,727.90	546,928.71
其他应付款	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	197,400.00	197,400.00
其他应付款	中电投蒙东能源集团有限责任公司		1,104,371.22
其他应付款	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	195,500.00	195,500.00
其他应付款	中国电力投资集团公司物资装备分公司	1,091,725.41	
长期应付款	中电投蒙东能源集团有限责任公司	25,758,420.00	45,758,420.00

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	1,085,828,789.84	100%	22,214,967.05	2.05%	922,251,818.91	100%	18,845,227.26	2.04%
组合小计	1,085,828,789.84	100%	22,214,967.05	2.05%	922,251,818.91	100%	18,845,227.26	2.04%
合计	1,085,828,789.84	--	22,214,967.05	--	922,251,818.91	--	18,845,227.26	--

应收账款种类的说明

公司按账龄组合,并计提坏账准备

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
煤款	888,055,538.35	81.79%	17,761,110.77	788,315,356.04	85.48%	15,766,307.12
其他	197,215,709.39	18.16%	39,44,314.18	133,116,990.34	14.43%	2,662,339.81
1 年以内小计	1,085,271,247.74	99.95%	21,705,424.95	921,432,346.38	99.91%	18,428,646.93
1 至 2 年	50,000.00	0.01%	2,000.00	195,230.43	0.02%	7,809.22
2 至 3 年				234,207.60	0.03%	18,736.61
3 年以上	507,542.10	0.04%	507,542.10	390,034.50	0.04%	390,034.50
合计	1,085,828,789.84	--	22,214,967.05	922,251,818.91	--	18,845,227.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

公司除煤款外,其他的应收帐款主要是应收加工及提供劳务收入。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
通辽发电总厂	同受中电投集团公司控制	195,151,542.89	1年以内	17.97%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中电投集团公司控制	119,921,093.91	1年以内	11.04%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	114,256,308.17	1年以内	10.52%
大唐长春第二热电有限责任公司	外部单位	81,121,112.36	1年以内	7.47%
辽宁清河发电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	78,438,820.89	1年以内	7.22%
合计	--	588,888,878.22	--	54.22%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
通辽第二发电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	6,309,609.39	0.58%
通辽发电总厂	同受中电投集团公司控制	195,151,542.89	17.97%
通辽热电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	31,800,761.15	2.93%
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	114,256,308.17	10.52%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	33,189,307.64	3.06%
通辽盛发热电有限责任公司	同受蒙东能源集团公司控制	16,029,593.00	1.48%
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	856,396.50	0.08%
辽宁清河发电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	78,438,820.89	7.22%
中电投东北电力燃料有限公司	同受中电投集团公司控制	73,638,988.38	6.78%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受中电投集团公司控制	119,921,093.91	11.04%
通化热电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	10,955,531.38	1.01%
白山热电有限责任公司	同受中电投集团公司控制	4,380,940.62	0.4%
合计	--	684,928,893.92	63.07%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄计提坏账准备的其 他应收款	5,263,677.81	100%	206,600.51	3.93%	2,150,514.66	100%	275,686.54	12.82 %
组合小计	5,263,677.81	100%	206,600.51	3.93%	2,150,514.66	100%	275,686.54	12.82 %
合计	5,263,677.81	--	206,600.51	--	2,150,514.66	--	275,686.54	--

其他应收款种类的说明

公司按账龄组合,并计提坏账准备

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--
中国人民大学	1,120,000.00	21.28%	22,400.00					
其他借款	3,720,016.16	70.67%	74,400.32	1,580,702.49	73.5%	31,614.05		
1年以内小计	4,840,016.16	91.95%	96,800.32	1,580,702.49	73.5%	31,614.05		
1至2年	206,818.65	3.93%	8,272.75	339,312.17	15.78%	13,572.49		
2至3年	125,343.00	2.38%	10,027.44					
3年以上	91,500.00	1.74%	91,500.00	230,500.00	10.72%	230,500.00		
合计	5,263,677.81	--	206,600.51	2,150,514.66	--	275,686.54		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国人民大学	外部单位	1,120,000.00	1 年以内	21.28%
苏红霞	公司职工	518,105.76	1 年以内	9.84%
中国人民解放军医院	外部单位	380,000.00	1 年以内	7.22%
北京奇卡科技有限公司	外部单位	350,000.00	1 年以内	6.65%
孙堂龙	公司职工	295,343.00	1 年以内	5.61%
合计	--	2,663,448.76	--	50.6%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	成本法	2,345,880,412.50	2,345,880,412.50		2,345,880,412.50	98%	98%	无			
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	权益法	18,000.00	133,564.452.92	7,362,896.47	140,927,349.39	45%	45%	无			
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	权益法	13,500.00	105,084.599.35	38,350,864.71	143,435,464.06	45%	45%	无			
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	权益法	10,150.040.00	29,592,261.90	-807,654.60	28,784,607.30	29%	29%	无			
北京霍林河投资公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.6%	0.6%	无			

通辽市商务培训有限责任公司	权益法	50,000,000.00	49,964,074.69		49,964,074.69	40%	40%	无			
合计	--	2,437,830,452.50	2,664,385,801.36	44,906,106.58	2,709,291,907.94	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,048,450,219.13	2,771,517,829.68
其他业务收入	88,402,244.00	66,678,744.36
合计	2,136,852,463.13	2,838,196,574.04
营业成本	1,378,335,840.44	1,698,403,811.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	2,048,450,219.13	1,310,316,961.54	2,771,517,829.68	1,647,772,138.98
合计	2,048,450,219.13	1,310,316,961.54	2,771,517,829.68	1,647,772,138.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	2,048,450,219.13	1,310,316,961.54	2,771,517,829.68	1,647,772,138.98
合计	2,048,450,219.13	1,310,316,961.54	2,771,517,829.68	1,647,772,138.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古自治区	1,033,088,997.96	698,267,487.05	1,404,230,114.90	897,595,514.00
吉林省	410,906,950.63	246,334,100.80	509,333,781.38	290,427,163.67
辽宁省	604,454,270.54	365,715,373.69	857,953,933.40	459,749,461.31
合计	2,048,450,219.13	1,310,316,961.54	2,771,517,829.68	1,647,772,138.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	407,280,810.27	19.06%
中电投东北电力燃料有限公司	213,994,378.07	10.01%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	211,523,589.76	9.9%
吉林电力股份有限公司燃料分公司	142,212,854.03	6.66%
通辽发电总厂	135,746,570.06	6.35%
合计	1,110,758,202.19	51.98%

营业收入的说明

主要是煤款收入

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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		231,519,233.08
权益法核算的长期股权投资收益	44,906,106.58	52,446,577.18
合计	44,906,106.58	283,965,810.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司		245,116,734.50	该公司已注销
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司		-13,597,501.42	扎哈淖尔采区资产重组形成
合计		231,519,233.08	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	7,362,896.47	7,911,999.31	联营企业净利减少
扎鲁特旗通霍铁路运输有限公司	38,350,864.71	40,160,929.65	联营企业净利减少
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	-807,654.60	4,373,648.22	联营企业净利减少
合计	44,906,106.58	52,446,577.18	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	460,498,057.46	977,797,123.32
加：资产减值准备	3,300,653.76	14,237,124.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,160,019.18	202,358,214.77
无形资产摊销	5,163,351.92	9,002,267.68
长期待摊费用摊销	13,607,861.76	8,162,964.12
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）	-63,198.80	570,449.85
财务费用（收益以“-”号填列）	35,331,193.34	40,649,071.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,906,106.58	-283,965,810.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	929,445.58	129,449,181.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,500,411.25	6,773,318.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-393,615,823.42	182,729,558.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,767,294.09	-1,350,905,833.70
其他	21,695,047.07	25,129,515.42
经营活动产生的现金流量净额	260,367,384.11	-38,012,855.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	48,221,951.44	143,200,255.07
减：现金的期初余额	143,218,469.06	74,851,662.61
现金及现金等价物净增加额	-94,996,517.62	68,348,592.46

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	63,198.80	
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）	689,491.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,000.00	
减：所得税影响额	114,703.62	
少数股东权益影响额（税后）	2,188.75	
合计	647,798.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.09%	0.31	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.08%	0.31	0.55

3、公司主要会计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81,799,359.00元，比期初减少74.05%，主要原因是分配现金股利及借款减少所致。

(2) 应收票据期末余额为1,014,617,552.19元，比期初增加66.92%，主要原因是收到票据结算款增加所致。

(3) 其他应收款期末余额为5,300,216.51元，比期初增加149.28%，主要原因是职工工伤借款增加所致。

(4) 预付账款期末余额为35,524,589.51元，比期初减少64.21%，主要原因是预付的铁路运费减少所致。

(5) 其他流动资产期末余额为12,000,000.00元，比期初增加100%，主要原因是预缴企业所得税所致。

(6) 固定资产清理期末余额为7,578,629.65元，比期初增加599.30%，主要原因是清理固定资产所致。

(7) 其他非流动资产期末余额为131,655,880.61元，比期初增加41.76%，主要原因是预付的设备款所致。

(8) 应付票据期末余额为67,000,000.00元，比期初增加100%，主要原因是签发银行承兑汇票所致。

(9) 应付账款期末余额为898,765,441.28元，比期初增加101.75%，主要原因是尚未支付的材料款所致。

(10) 应付职工薪酬期末余额为36,829,457.25元，比期初增加56.48%，主要原因是根据公司内部分配办法，本公司工资日常核算采取“按量计提，按月预发，定期考核兑现”。公司对提取的工资将根据考核情况适时予以发放。

(11) 应交税费期末余额为13,430,686.74元，比期初减少91.36%，主要原因是缴纳税款所致。

(12) 一年内到期的非流动负债期末余额为410,545,455.55元，比期初增加712.23%，主要原因是一年内到期的长期借款金额增加所致。

(13) 长期借款期末余额为612,727,268.90元，比期初减少40.09%，主要原因是一年内到期的长期借款重分类为一年内到期的非流动负债所致。

(14) 长期应付款期末余额为25,758,420.00元，比期初减少43.71%，主要原因是支付中电投蒙东能源集团有限责任公司采矿权受让款所致。

(15) 专项储备期末余额为37,646,975.34元，比期初增加150.74%，主要原因是受季节性影响支出较少

所致。

(16) 资产减值损失本期金额为2,282,772.27元，同比减少79.35%，主要原因是计提的坏账准备降低所致。

(17) 投资收益本期金额为31,562,763.64元，同比减少39.22%，主要原因是联营企业利润同比降低所致。

(18) 收到的其他与经营活动有关的现金为73,831,204.43元，同比增加1257.26%，主要原因是收到霍林郭勒市财政局款所致。

(19) 取得投资收益所收到的现金为0元，同比减少100%，主要原因是同期收到联营企业分配的现金股利所致。

(20) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额为77,364.00元，同比减少72.01%，主要原因是资产处置较同期减少所致。

(21) 投资所支付的现金为0元，同比减少100%，主要原因是同期对通辽市商务培训有限责任公司投资所致。

(22) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金为337,509,977.16元，同比增加206.89%，主要是本期分配现金股利影响所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签署的公司**2013**年半年度报告全文、摘要；
- 二、载有法定代表人、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表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

董事长：刘明胜

二〇一三年七月二十六日