



中国中煤能源股份有限公司
CHINA COAL ENERGY COMPANY LIMITED

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

股份代码：601898

2013 年度报告



重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- (二) 本公司第二届董事会2014年第二次会议于2014年3月18日召开，审议通过了公司《2013年年度报告》正文及摘要。
- (三) 本公司全体董事亲自出席了会议。
- (四) 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (五) 截至2013年12月31日止年度，公司经审计2013年合并财务报表本公司股东应占利润在国际财务报告准则下为3,805,128,000元，在中国企业会计准则下为3,575,602,000元。为更好地回馈股东，提高企业价值和股东价值，根据公司现金分红政策以及近三年现金分红情况，公司董事会建议按照2013年中国企业会计准则合并财务报表本公司股东应占利润3,575,602,000元的30%计1,072,680,600元向股东分派现金股利，以公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准，每股分派0.081元(含税)。
- (六) 公司董事长王安先生、首席财务官翁庆安先生、财务部经理柴乔林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- (七) 本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。
- (八) 报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (九) 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

2	主要财务数据概览
4	业务数据概览
6	公司组织结构图
8	释义及重大风险提示
11	公司简介
13	会计数据和财务指标数据摘要
16	董事长致辞
18	董事会报告
51	监事会报告
53	重要事项
60	股份变动及股东情况
64	董事、监事、高级管理人员 和员工情况
76	公司治理
79	内部控制
80	投资者关系
81	人力资源报告
83	财务会计报告
217	备查文件目录

主要财务数据概览

合并资产负债表摘要

项目	于2013年 12月31日	于2012年 12月31日 (经重述)	变化比率 (%)	单位：亿元 财务报表 附注
资产	2,149.43	1,838.75	16.9	
其中：货币资金	210.21	249.24	-15.7	附注五(1)
应收账款	82.69	81.75	1.1	附注五(3)
固定资产	524.75	405.44	29.4	附注五(12)
在建工程	553.93	426.68	29.8	附注五(13)
无形资产	367.32	361.34	1.7	附注五(15)
负债	1,122.71	831.51	35.0	
其中：短期借款	67.76	51.30	32.1	附注五(19)
应付账款	198.22	146.28	35.5	附注五(21)
一年内到期的非流动负债	35.44	14.11	151.2	附注五(27)
长期借款	297.75	201.71	47.6	附注五(28)
应付债券	298.68	199.06	50.0	附注五(29)
股东权益	1,026.72	1,007.24	1.9	
其中：归属于母公司的股东权益	874.27	861.12	1.5	
少数股东权益	152.45	146.12	4.3	

注：本公司2013年9月从中煤集团所属中煤南方能源有限公司收购了广东中煤进出口有限公司100%股权，对期初和比较期数据进行了重述，下同。

合并利润表摘要

项目	2013年	2012年 (经重述)	变化比率 (%)	单位：亿元 财务报表 附注
营业收入	823.16	872.92	-5.7	附注五(39)
营业成本	561.42	557.16	0.8	附注五(39)
营业利润	58.91	133.07	-55.7	
利润总额	60.22	134.12	-55.1	
净利润	42.96	100.10	-57.1	
归属于母公司股东的净利润	35.76	92.81	-61.5	
基本每股收益(元/股)	0.27	0.70	-61.4	附注五(49)
综合收益总额	42.77	100.14	-57.3	

分部经营业绩摘要(2013年)

单位: 亿元

项目	煤炭业务	煤化工业务	煤矿装备业务	其他业务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	689.61	40.52	74.47	36.94	-	-18.38	823.16
其中: 对外交易收入	686.10	40.52	68.35	28.19	-	-	823.16
营业利润/(亏损)	62.20	-0.72	2.50	-1.19	-3.53	-0.35	58.91
利润/(亏损)总额	62.59	-0.61	3.02	-1.17	-3.57	-0.04	60.22
资产	1,217.07	402.49	157.17	86.97	325.04	-39.31	2,149.43
负债	306.94	221.34	53.96	44.51	529.13	-33.17	1,122.71

合并现金流量表摘要

单位: 亿元

项目	2013年	2012年 (经重述)
经营活动产生的现金流量净额	94.91	124.75
投资活动产生的现金流量净额	-287.36	-312.76
筹资活动产生的现金流量净额	172.60	111.10
现金及现金等价物净增加额	-19.90	-76.85

净利润调节为经营活动产生现金流量净额的调节表

单位: 亿元

项目	2013年	2012年 (经重述)
净利润	42.96	100.10
加: 资产减值准备	2.37	2.34
固定资产折旧	42.51	37.42
投资性房地产折旧	0.02	0.01
无形资产摊销	5.13	4.55
长期待摊费用摊销	0.02	0.06
处置非流动资产(利得)/损失	-0.24	0.13
财务费用	6.96	5.30
投资收益	-0.85	-0.74
递延所得税资产(增加)/减少	-0.90	3.45
递延所得税负债增加/(减少)	2.58	-0.33
存货的(增加)/减少	-1.99	5.19
经营性应收项目的增加	-17.87	-39.71
经营性应付项目的增加	0.17	0.02
经营性受限制的银行存款减少	6.46	9.44
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	7.58	-2.48
经营活动产生的现金流量净额	94.91	124.75

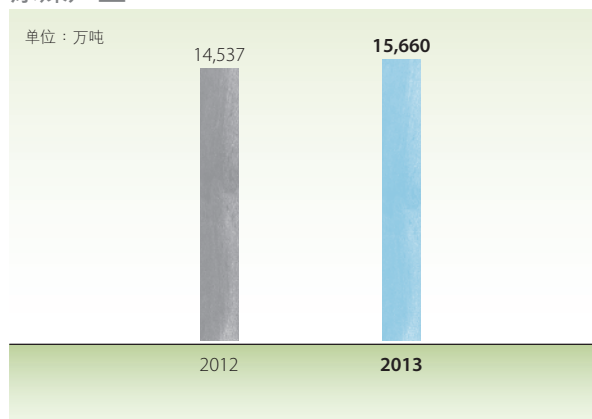
业务数据概览

项目	2013年	2012年	变化比率(%)
一、煤炭业务(万吨)			
商品煤产量	11,868	11,440	3.7
商品煤销量	16,101	14,954	7.7
其中：自产商品煤销量	11,531	11,112	3.8
二、煤化工业务(万吨)			
焦炭产量	191	170	12.4
焦炭销量	243	229	6.1
其中：自产焦炭销量	193	177	9.0
甲醇产量	12.4	13.4	-7.5
甲醇销量	17.9	19.1	-6.3
尿素产量	16.2	☆	-
尿素销量	12.2	☆	-
三、煤矿装备业务			
煤矿装备产值(亿元)	64.8	85.0	-23.8
煤矿装备销量(万吨)	34.3	39.2	-12.5

- 注：1、 本公司同时负责销售中煤集团所属龙化集团全部甲醇产品。
 2、 本公司山西灵石焦炉煤气制化肥项目于2013年6月转正式生产，本期尿素销量只包括6月以后数据。
 3、 ☆：本期无发生，下同。

商品煤产量 (万吨)	2013年	2012年	变化 比率(%)
平朔公司	9,134	8,967	1.9
上海能源公司	783	766	2.2
中煤华晋公司	555	192	189.1
东坡公司	653	792	-17.6
南梁公司	204	210	-2.9
唐山沟公司	137	150	-8.7
朔中公司	522	617	-15.4
大中公司	318	370	-14.1
陕西公司	154	60	156.7
合计	11,868	11,440	3.7

原煤产量



- 注：1、 2013年商品煤产量合计抵销朔中公司洗选东坡公司原煤592万吨，2012年抵销684万吨。
 2、 陕西公司禾草沟煤矿尚未纳入本公司合并范围，其商品煤产量按管理口径统计。

商品煤销量 (万吨)	2013年	2012年	变化 比率(%)
(一)自产煤内销	11,488	11,048	4.0
按区域: 华北	4,596	4,662	-1.4
华东	4,633	4,552	1.8
华南	1,270	1,547	-17.9
其他	989	287	244.6
按煤种: 动力煤	11,030	10,945	0.8
焦煤	458	103	344.7
按合约: 长约	6,911	5,211	32.6
现货	4,577	5,837	-21.6
按运输: 下水	8,521	7,814	9.0
直达	1,580	1,419	11.3
地销	1,387	1,815	-23.6
(二)自产煤出口	43	64	-32.8
按区域: 台湾地区	43	48	-10.4
韩国	☆	5	-100.0
日本	☆	11	-100.0
按煤种: 动力煤	43	64	-32.8
按合约: 长约	43	64	-32.8
(三)买断贸易	4,119	3,364	22.4
其中: 国内转销	3,995	2,941	35.8
进口贸易	94	415	-77.3
转口贸易	27	5	440.0
自营出口	3	3	-
(四)代理	451	478	-5.6
其中: 进口代理	146	133	9.8
出口代理	196	225	-12.9
国内代理	109	120	-9.2
合计	16,101	14,954	7.7

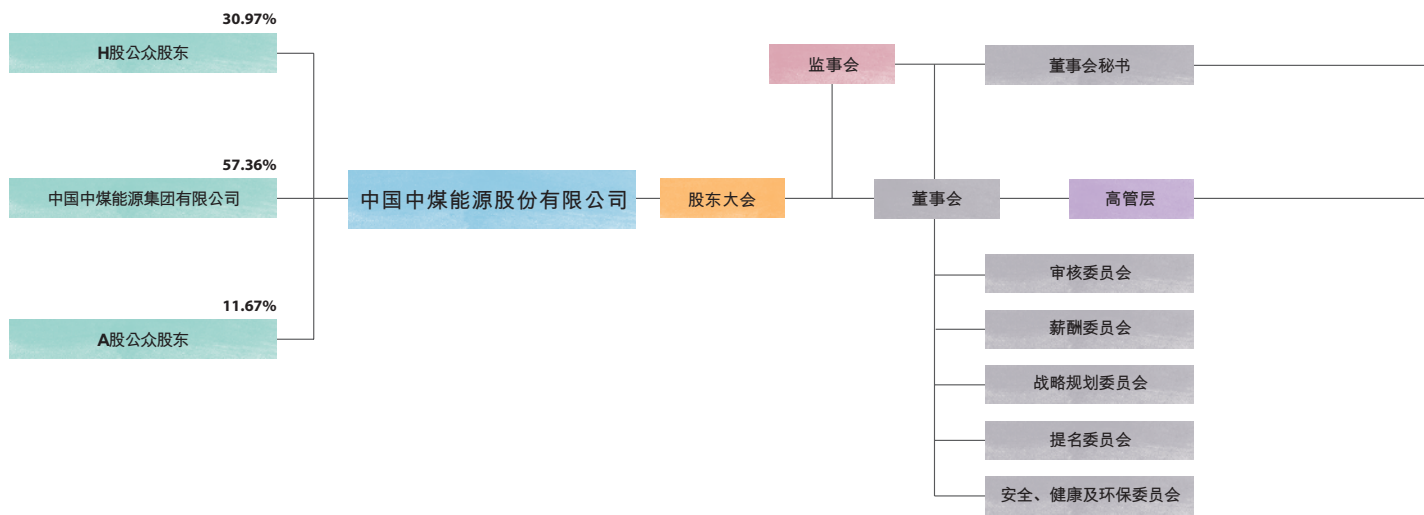
煤矿装备产值 (亿元)	2013年	2012年	变化 比率(%)
输送设备	25.8	33.3	-22.5
支护设备	19.1	27.1	-29.5
掘进机	6.8	7.5	-9.3
采煤机	6.9	7.6	-9.2
矿用电机	6.2	9.5	-34.7
合计	64.8	85.0	-23.8

焦炭销量 (万吨)	2013年	2012年	变化 比率(%)
自产	193	177	9.0
其中: 冶金焦	193	144	34.0
铸造焦	☆	33	-100.0
买断及代理	50	52	-3.8
合计	243	229	6.1

煤炭保有储量(亿吨)	2013年末	占比(%)
按基地划分:		
山西	82.2	42.2
蒙陕	96.3	49.5
江苏	8.1	4.1
新疆	6.2	3.2
黑龙江	1.8	0.9
按煤种划分:		
动力煤	163.1	83.8
炼焦煤	31.5	16.2
合计	194.6	100

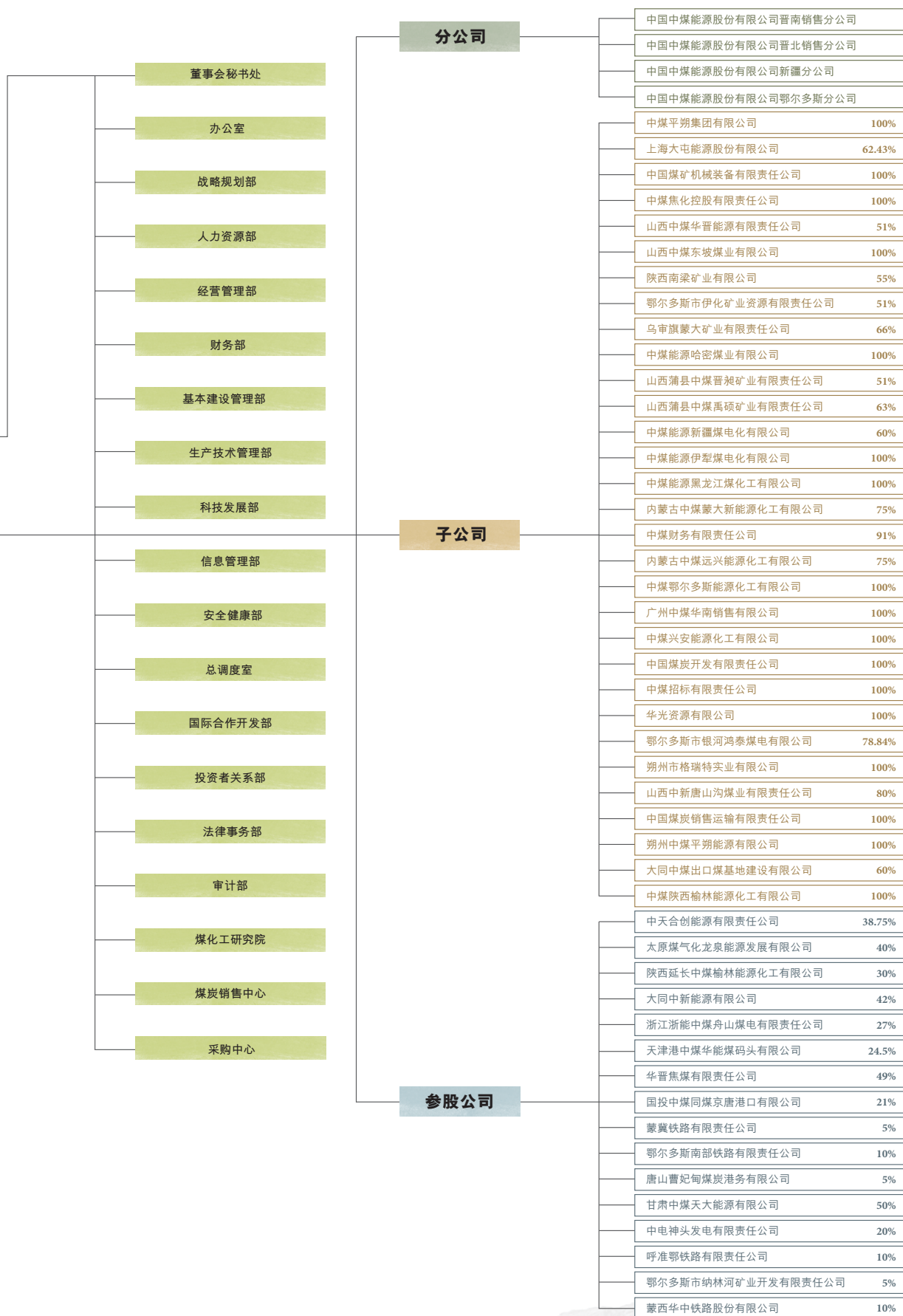
- 注: 1、按照中国矿业标准,截止2013年末公司拥有矿业权的煤炭资源储量194.6亿吨。
- 2、2013年公司煤炭开采用资源储量2.23亿吨。
- 3、中煤华晋公司王家岭矿2013年经山西省国土资源厅备案确认增加划入炼焦煤资源储量6.17亿吨。
- 4、按照国家有关规范要求,江苏大屯矿区核减高硫煤、天然焦资源,减少炼焦煤资源储量3.13亿吨。
- 5、全年公司其他各矿勘查以及重算减少动力煤资源1.32亿吨。

公司组织结构图



注：中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司、天津中煤进出口有限公司、中煤能源山东有限公司、上海中煤华东有限公司、秦皇岛中煤储运有限公司股权并入中国煤炭销售运输有限责任公司，作为三级子公司管理。

公司组织结构图



一、释义及重大风险提示

1、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列常用词语具有如下含义：

本集团、本公司、公司、中煤能源	指	中国中煤能源股份有限公司，除文内另有所指，亦包括其所有子公司
本公司董事会、董事会	指	中国中煤能源股份有限公司董事会
董事	指	本公司董事，包括所有执行、非执行以及独立非执行董事
中煤集团	指	中国中煤能源集团有限公司，本公司控股股东
平朔公司	指	中煤平朔集团有限公司
上海能源公司	指	上海大屯能源股份有限公司
华晋焦煤公司	指	华晋焦煤有限责任公司
中煤华晋公司	指	山西中煤华晋能源有限责任公司
装备公司	指	中国煤矿机械装备有限责任公司
唐山沟公司	指	山西中新唐山沟煤业有限责任公司
朔中公司	指	朔州中煤平朔能源有限公司
大中公司	指	大同中煤出口煤基地建设有限公司
东坡公司	指	山西中煤东坡煤业有限公司
南梁公司	指	陕西南梁矿业有限公司
陕西公司	指	中煤陕西榆林能源化工有限公司
财务公司	指	中煤财务有限责任公司
旭阳公司	指	河北中煤旭阳焦化有限公司
龙化公司	指	中煤能源黑龙江煤化工有限公司
焦化公司	指	中煤焦化控股有限责任公司
龙化集团	指	中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司

一、释义及重大风险提示

运销公司	指	中国煤炭销售运输有限责任公司
中天合创公司	指	中天合创能源有限责任公司
蒙大矿业公司	指	乌审旗蒙大矿业有限责任公司
平朔矿区	指	位于山西省的煤矿区，主要由安太堡露天矿及井工矿、安家岭露天矿及井工矿、井东矿、东露天矿组成
大唐集团	指	中国大唐集团公司
中电国际	指	中国电力国际发展有限公司
山西焦煤集团	指	山西焦煤集团有限责任公司
进出口公司	指	中国煤炭进出口公司
华昱公司	指	中煤集团山西华昱能源有限公司，原中煤集团山西金海洋能源有限公司
晋煤集团	指	山西省晋城无烟煤矿业集团有限责任公司
太原煤气化集团	指	太原煤炭气化(集团)有限责任公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国社保基金理事会	指	中华人民共和国全国社会保障基金理事会
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	指本公司于2006年8月18日创立大会通过的、经国家有关部门批准并经不时修订补充的公司章程
A股	指	经中国证监会批准，向中国境内投资者发行，在上海证券交易所上市，以人民币交易的普通股股票
H股	指	本公司股本中每股面值1.00元的境外上市外资股，以港币认购并在香港联交所上市交易
普华永道	指	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

一、释义及重大风险提示

罗兵咸永道	指	罗兵咸永道会计师事务所
股份	指	本公司普通股，包括A股及H股
股东	指	本公司股东，包括A股持有人及H股持有人
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
联交所网站	指	www.hkexnews.hk
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.chinacoalenergy.com
元	指	人民币元

2、重大风险提示：

受宏观经济波动、市场供需关系变化以及行业政策等因素影响，公司经营存在风险。由于煤炭采选、煤化工生产安全管理要求高于一般行业，公司面临较大的安全生产压力。此外，投资项目审批时间的不确定性以及市场变化等因素，也增加了项目投资风险。本公司高度重视风险管理，不断完善风险管控体系，努力提高风险管控水平。有关公司生产经营中可能存在的风险详见《董事会报告》有关章节。

二、公司 简介

(一) 公司信息

公司的中文名称	中国中煤能源股份有限公司
公司的中文名称简称	中煤能源股份
公司的外文名称	China Coal Energy Company Limited
公司的外文名称缩写	China Coal Energy
公司的法定代表人	王安

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周东洲	-
联系地址	中国北京市朝阳区黄寺大街1号 中国中煤能源股份有限公司 董事会秘书处	-
电话	(8610)-82236028	-
传真	(8610)-82256479	-
电子信箱	IRD@chinacoal.com	-

(三) 基本情况简介

公司注册地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司注册地址的邮政编码	100120
公司办公地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司办公地址的邮政编码	100120
公司网址	http://www.chinacoalenergy.com
电子信箱	IRD@chinacoal.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	中国北京市朝阳区黄寺大街1号 中国中煤能源股份有限公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	公司股票简况		
		股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中煤能源	601898	-
H股	香港联合交易所有限公司	中煤能源	01898	-

二、公司简介

(六) 公司报告期内注册变更情况

1、基本情况

注册登记日期	2006年8月22日
注册登记地点	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
企业法人营业执照注册号	100000000040475
税务登记号码	京税证字110105710934289
组织机构代码	71093428-9

2、公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册时间和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码情况，请参见本公司2008年1月31日在上交所网站刊发的A股招股说明书。

3、公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

4、公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东没有发生变更。

(七) 其他有关资料

公司聘请会计师事务所情况

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中华人民共和国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	王斌红 赵新

公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22层
	签字会计师姓名	韩宗庆

公司聘请的法律顾问情况

公司聘请的境内法律顾问名称	北京市嘉源律师事务所
联系地址	中国北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦407室
公司聘请的香港法律顾问名称	欧华律师事务所
联系地址	香港中环皇后大道15号置地广场公爵大厦17层

境内外股份过户登记处

A股股份过户登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
联系地址	中国上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦36楼
H股股份过户登记处	香港中央证券登记有限公司
联系地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712至1716室

三、会计数据和财务指标数据摘要

(-) 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：千元

主要会计数据	2013年	2012年		本年比	2011年
		经重述	重述前	上年增减(%)	
营业收入	82,316,482	87,291,670	87,291,670	-5.7	88,872,409
归属于上市公司股东的净利润	3,575,602	9,281,401	9,281,271	-61.5	9,503,817
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	3,376,518	9,013,056	9,013,056	-62.5	9,396,732
经营活动产生的现金流量净额	9,491,153	12,474,810	12,475,125	-23.9	15,239,535
	2013年末	2012年末		本年末比上 年末增减(%)	2011年
		经重述	重述前		
归属于上市公司股东的净资产	87,426,773	86,112,594	86,101,645	1.5	81,180,614
总资产	214,943,626	183,875,293	183,863,821	16.9	158,522,510

2、主要财务指标

主要财务指标	2013年	2012年		本年比	2011年
		经重述	重述前	上年增减(%)	
基本每股收益(元/股)	0.27	0.70	0.70	-61.4	0.72
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.70	0.70	-61.4	0.72
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.25	0.68	0.68	-63.2	0.71
加权平均净资产收益率(%)	4.13	11.01	11.01	减少6.88个 百分点	12.29
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%)	3.90	10.69	10.69	减少6.79个 百分点	12.15

三、会计数据和财务指标数据摘要

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际财务报告准则与按照中国会计准则披露的财务报告中归属于母公司净利润和归属于母公司股东的净资产差异情况

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	2013年	2012年 (经重述)	截止2013年 12月31日	截止2012年 12月31日 (经重述)
按中国企业会计准则	3,575,602	9,281,401	87,426,773	86,112,594
调整项目及金额：				
(a)煤炭行业专项基金及 相关递延税调整	225,816	-442,771	587,740	831,947
(b)股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
(c)政府补助调整	3,710	3,710	-48,230	-51,940
按照国际财务报告准则	3,805,128	8,842,340	87,811,024	86,737,342

2、主要调节事项说明：

(a) 煤炭行业专项基金及相关递延税调整：煤炭行业专项基金包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。在中国企业会计准则下，本集团按照原煤产量计提煤炭行业专项基金，并计入生产成本及股东权益中的专项储备，对属于费用性质的支出于发生时直接冲减专项储备；对属于资本性的支出于完工时转入固定资产，同时按照固定资产的成本冲减专项储备，并全额确认累计折旧，相关固定资产在以后期间不再计提折旧。在国际财务报告准则下，对计入成本的专项基金予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

2013年7月，山西省人民政府下发了《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发[2013]26号)，该通知规定从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

(b) 在中国企业会计准则下，非流通股股东由于实施股权分置改革方案支付给流通股股东的对价在资产负债表上记录在长期股权投资中；在国际财务报告准则下，作为让予少数股东的利益直接减少股东权益。

(c) 在中国企业会计准则下，属于政府资本性投入的财政拨款，计入“资本公积”科目核算。在国际财务报告准则下，上述财政拨款视为政府补助处理。

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	2013年金额	2012年金额 (经重述)	2011年金额
非流动资产处置损益	24,160	-12,639	5,577
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,500	78,091	44,546
同一控制下企业合并产生的期初至合并日的当期净利润	-	136,390	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	279	2,486
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,737	27,456	14,946
对外委托贷款取得的损益	133,719	142,919	67,974
债务重组损益	-	-	-
负商誉	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,623	29,070	15,017
所得税影响额	-66,935	-100,359	-37,637
少数股东权益影响额	-1,720	-32,862	-5,824
合计	199,084	268,345	107,085

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：千元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	35,948	12,397	-23,551	775
合计	35,948	12,397	-23,551	775

四、董事长致辞



敬业
求实
创新
争先

尊敬的各位股东：

2013年，全球经济深度调整，中国经济增速放缓，煤炭市场持续低迷。受煤炭产能快速增长、需求增速下降、进口煤对国内市场造成冲击等多重因素影响，国内动力煤价格低位下行，市场竞争加剧，煤炭企业经历严峻的生产经营压力。面对困难和挑战，中煤能源坚持稳中求进、科学发展，加快布局结构调整，深化管理提升，狠抓降本增效，强化安全管控，生产经营保持平稳运行，各项工作取得新成效。我谨代表公司董事会向多年来支持和关心公司发展的各位股东表示衷心的感谢，并向大家报告中煤能源2013年度经营业绩。

过去的一年，公司克服市场压力，强化产销协同，煤炭主业保持较快增长势头。发挥安全高效矿井

优势，科学组织生产，优化系统设计，合理安排采区布局，提高单产单进水平，全年完成原煤产量15,660万吨，同比增长7.7%。完成商品煤产量11,868万吨，同比增长3.7%。强化煤质管理，加强开采、洗选、混配和销售全过程控制，煤炭质量持续改善。坚持“以市场为导向，以客户为中心”的营销理念，完善协调机制，提升服务质量，提高市场反应能力，完成商品煤销售量16,101万吨，同比增长7.7%。优化物流规划和开布局，巩固传统市场，拓展新兴市场，进一步构建了煤炭销售新版图。

公司强化成本管控，深化精益管理，降本增效取得积极成效。深入推进系统降本、科技降本和全员降

本，优化系统设计，简化工艺流程，严格预算执行，持续打造低成本竞争优势。近几年煤炭成本得到有效控制，2008年至2013年公司自产商品煤单位销售成本复合增长率2.2%，2013年自产商品煤单位销售成本控制在预算内。优化资源配置，提高资产盈利能力，焦炉煤气制化肥项目顺利投产，焦化业务整体扭亏。报告期内，在煤炭价格大幅下跌的情况下，公司实现销售收入823.2亿元，实现利润总额60.2亿元。

公司坚持战略引领，加快重点项目建设，打造产业布局新优势。煤矿建设稳步推进，王家岭煤矿顺利通过竣工验收，当年即实现达产；母杜柴登、大海则、小回沟等煤矿项目加快建设；门克庆、葫芦素煤矿已于近期核准。煤化工项目加快推进，蒙大甲醇项目、图克化肥项目一期工程均已转入试生产；蒙大工程塑料项目主体工程全面展开；中天合创公司煤炭深加工示范项目一期工程取得核准；榆林甲醇醋酸深加工项目计划2014年投料试车。发电等项目取得重要进展，平朔矿区2×660MW、2×350MW低热值煤电项目获准开展前期工作。重点项目配套工程快速跟进，呼吉尔特矿区铁路专用线全面开工；东露天、王家岭煤矿铁路专用线基本建成。随着在建项目逐步建成投产，公司产业结构得到优化，抵御市场风险能力进一步增强。截止2013年底，按照中国矿业标准，公司拥有煤炭资源储量194.6亿吨。

公司强化风险意识，优化资金管控，确保公司稳健运行。坚持效益优先原则，动态评估投资项目，优化投资结构和建设时序，保障重点项目顺利推进，严控投资风险。加大资金集中管理和调剂力度，提高资金使用效率，有效节约资金成本。财务公司正式运营，搭建了新的企业金融服务平台。压缩应收账款和存货规模，加快资产周转，强化经营现金流管理。以价值创造为目标优化考核导向，激发公司经营活力。通过加强对投资、筹资和经营活动全方位管控，防范资金风险，提高公司运行质量和可持续发展能力。

在提升公司管理水平、加快改革发展的同时，中煤能源积极承担社会责任，展现公司良好形象。完善安全体系建设，强化基础保障，安全生产水平稳步提高，公司全年实现安全生产，煤炭生产创造了连续32个月安全生产的新纪录。推进“绿色中煤”建

设，完善标准体系，提高资源回收率，降低能源消耗，在国家有关部门节能减排考核评比中名列前茅。加大科技投入，推进生态矿山和美丽矿区建设，多座煤矿被国土资源部确定为国家级绿色矿山试点单位。

2013年是煤炭行业充满困难和挑战的一年。中国煤炭工业经过多年快速发展，在产能不断释放、需求增速下降等多重因素影响下，正经历周期性的调整变革。在复杂严峻的环境中，公司稳增长、调结构、强管理，保持了稳健发展势头。当前，全球经济延续缓慢复苏态势，中国经济企稳运行的基础有待进一步夯实，煤炭产能过剩的压力依然很大，煤炭行业尚未走出寒冬。展望未来，中国经济长期向好的趋势没有改变，煤炭在较长时期内仍将作为最重要的基础能源。国家优化行业竞争秩序，清理不合理税费，加大行业整合力度，有助于大型煤炭企业提高市场竞争力。中煤能源把握行业发展规律，坚持战略引领不动摇，坚持改革发展不停步，加快布局结构调整，深化管理变革，企业规模和实力大幅提升。初步构建了平朔、蒙陕两大引擎优势互补，四大产业协调发展，结构调整加快推进的新格局。煤化工项目经过几年建设，陆续进入试产投产期，公司产业转型将实现重要突破，为建设具有国际竞争力的综合性能源公司奠定坚实基础。

2014年，我们将坚持“稳中求进、改革创新”的总要求，高效组织生产，努力增加煤炭产量；拓展销售渠道，提升煤炭创效能力；强化投资管理，加快项目建设进度；加强风险预控，保障安全生产；推进精益管理，持续开展降本增效；完善管理机制，全面深化改革创新。公司管理层和全体同仁有面对困难的勇气，有逆势而上的信心和决心。我们将同心协力，迎难而上，为实现公司长远发展目标而奋力拼搏！



董事长：王安
中国 北京
2014年3月18日

五、董事会报告

目录

	页码
(一)报告期内生产经营数据回顾	19
(二)董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析	23
(三)董事会关于公司未来发展的讨论与分析	44
(四)利润分配或资本公积金转增预案	49
(五)安全、健康、环保及社会责任情况	50
(六)其他披露事项	50

报告期内，公司主要生产经营指标继续保持稳定，但由于煤炭现货价格大幅下降，营业收入和利润总额受到一定影响。报告期内，全年实现营业收入823.2亿元，同比下降5.7%；利润总额60.2亿元，同比下降55.1%；归属于母公司股东的净利润35.8亿元，同比下降61.5%；基本每股收益0.27元，同比减少0.43元。

(一) 报告期内生产经营数据回顾

1、煤炭业务

(1) 科学组织生产，煤炭产量保持增长势头

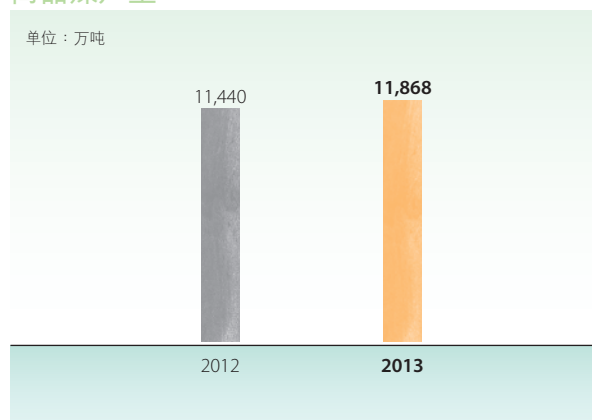
2013年，国内经济增速放缓，煤炭总体需求不足，结构性产能过剩，进口煤量维持高位，动力煤价格跌至近几年低位，煤炭行业亏损面扩大。公司积极应对复杂严峻形势，科学组织煤炭生产，煤炭产量保持较快增长势头。报告期内完成原煤产量15,660万吨(含工程煤产量155万吨)，同比增加1,123万吨，增长7.7%。完成商品煤产量11,868万吨，同比增加428万吨，增长3.7%。其中，动力煤产量11,234万吨，焦煤产量634万吨。

公司不断强化安全生产管控，深入推进安保型企业创建，完善体系建设，强化责任落实，安全生产工作得到持续加强。所属矿井创造了连续32个月的安全生产纪录，有力保障了公司正常生产运营。公司强化

煤炭生产技术管理和创新，大力推进安全高效矿井建设，提高煤炭生产效率，报告期内原煤生产工效46.9吨/工，在国内煤炭行业处于领先水平。

平朔公司充分发挥亿吨矿区优势，优化工作面布局，加快东露天矿半连续工艺及铁路专用线建设进度，提高设备利用率和生产效率，全年完成掘进进尺38,450米；完成商品煤产量9,134万吨，同比增长1.9%。中煤华晋公司王家岭煤矿一次通过竣工验收、当年实现达产，全年完成掘进进尺12,914米；完成商品煤产量555万吨，实现良好的经济效益。上海能源公司加快压煤村庄搬迁，努力稳产增产，全年完成掘进进尺39,745米；完成商品煤产量783万吨，同比增长2.2%。南梁公司积极应对市场变化，着力提升产品质量，通过加大原煤入洗比例，完成洗选煤产量同比增加165万吨。

商品煤产量



商品煤产量(万吨)	2013年	2012年	变化比率(%)
平朔公司	9,134	8,967	1.9
上海能源公司	783	766	2.2
中煤华晋公司	555	192	189.1
东坡公司	653	792	-17.6
南梁公司	204	210	-2.9
唐山沟公司	137	150	-8.7
朔中公司	522	617	-15.4
大中公司	318	370	-14.1
陕西公司	154	60	156.7
合计	11,868	11,440	3.7

注：1、2013年商品煤产量合计数抵销朔中公司洗选东坡公司原煤592万吨，2012年抵销684万吨。

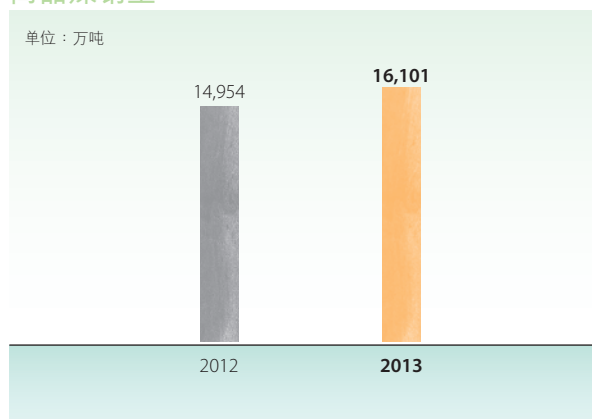
2、陕西公司禾草沟煤矿尚未纳入本公司合并范围，其商品煤产量按管理口径统计。

五、董事会报告

(2) 强化产运销衔接，煤炭销售市场份额进一步提升

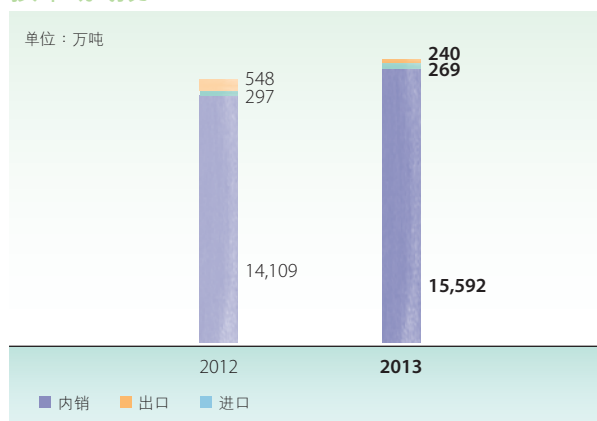
公司灵活调整营销策略，优化销售决策和调度机制，提高市场快速应变能力。积极调整产品结构，努力争取铁路运力，提升港口装卸效率，加大目的港分销力度，煤炭销售量逆势保持快速增长。报告期内，公司完成商品煤销售量16,101万吨，同比增加1,147万吨，增长7.7%。

商品煤销量

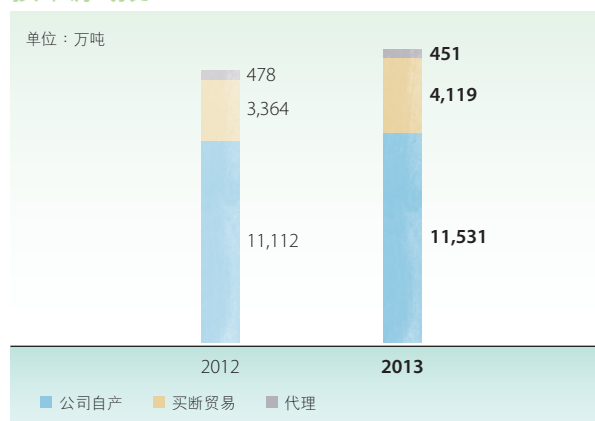


商品煤销量(万吨)	2013年	2012年	变化比率(%)
(一)自产煤内销	11,488	11,048	4.0
按区域：华北	4,596	4,662	-1.4
华东	4,633	4,552	1.8
华南	1,270	1,547	-17.9
其他	989	287	244.6
按煤种：动力煤	11,030	10,945	0.8
焦煤	458	103	344.7
按合约：长约	6,911	5,211	32.6
现货	4,577	5,837	-21.6
按运输：下水	8,521	7,814	9.0
直达	1,580	1,419	11.3
地销	1,387	1,815	-23.6
(二)自产煤出口	43	64	-32.8
按区域：台湾地区	43	48	-10.4
韩国	☆	5	-100.0
日本	☆	11	-100.0
按煤种：动力煤	43	64	-32.8
按合约：长约	43	64	-32.8
(三)买断贸易	4,119	3,364	22.4
其中：国内转销	3,995	2,941	35.8
进口贸易	94	415	-77.3
转口贸易	27	5	440.0
自营出口	3	3	-
(四)代理	451	478	-5.6
其中：进口代理	146	133	9.8
出口代理	196	225	-12.9
国内代理	109	120	-9.2
合计	16,101	14,954	7.7

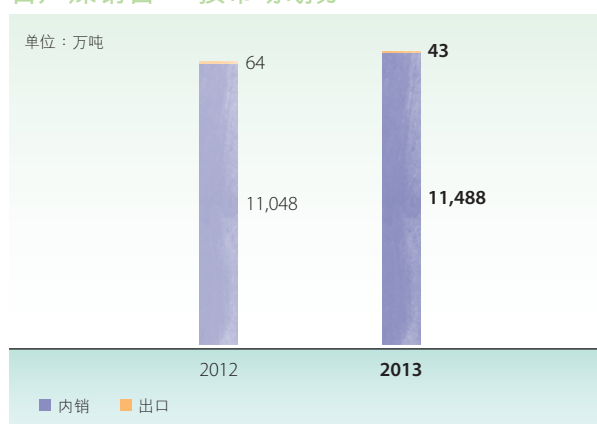
按市场划分



按来源划分



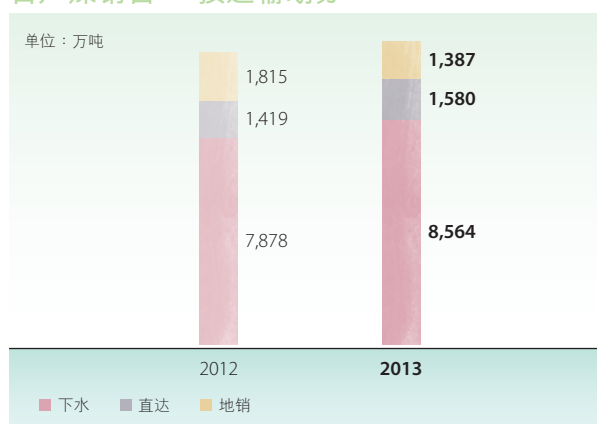
自产煤销售 - 按市场划分



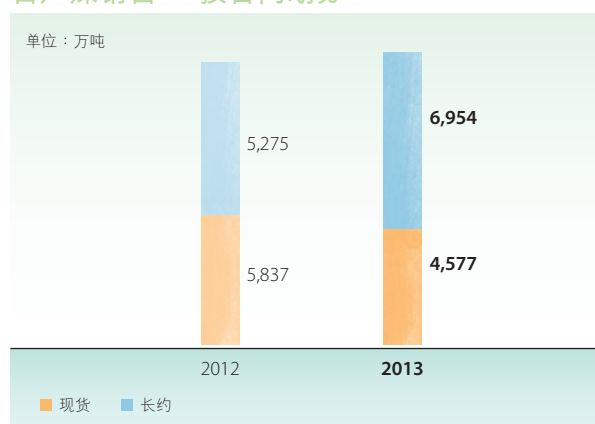
自产煤销售 - 按煤种划分



自产煤销售 - 按运输划分



自产煤销售 - 按合同划分



五、董事会报告

公司加强与客户沟通，充分了解客户需求，结合自产煤煤质特点，开发有利于市场销售的煤种，确保自有资源销售顺畅。报告期内，自产煤销售量11,531万吨，同比增加419万吨，增长3.8%，其中，平朔公司自产商品煤销售量9,086万吨，同比增长1.6%。上海能源公司自产商品煤销售量701万吨，同比增长5.3%。中煤华晋公司自产商品煤销售量528万吨，同比增长412.6%。

公司积极争取铁路运力，确保下水及直达煤销售规模，在煤炭价格低位下行的形势下，努力稳定自产商品煤盈利水平。报告期内，完成商品煤铁路外运量9,252万吨，同比基本持平。

公司充分利用北方港口场地及购销渠道优势，加大互补性优质煤外购力度，通过与自有资源混配，

实现产品再造和结构优化，提升煤质和市场占有率。报告期内，公司买断贸易煤销量4,119万吨，同比增加755万吨，增长22.4%。其中，国内销售量3,995万吨，同比增长35.8%；进口量94万吨，同比下降77.3%。另外，公司煤炭代理进口146万吨，同比增长9.8%；代理出口196万吨，同比下降12.9%。

2、煤化工业务

公司近年来积极调整产业结构，取得初步成效。焦炉煤气制化肥项目已于2013年6月正式生产运营，所属焦化公司整体实现扭亏。报告期内，公司完成焦炭产量191万吨，同比增加21万吨，增长12.4%。实现焦炭销售量243万吨，同比增长6.1%，其中自产焦炭销售量193万吨，同比增长9.0%。完成甲醇产量12.4万吨，尿素产量16.2万吨。

煤化工产品产销量(万吨)	2013年	2012年	变化比率(%)
焦炭产量	191	170	12.4
焦炭销量	243	229	6.1
其中：自产焦炭销量	193	177	9.0
甲醇产量	12.4	13.4	-7.5
甲醇销量	17.9	19.1	-6.3
尿素产量	16.2	☆	-
尿素销量	12.2	☆	-

注：1、 本公司同时负责销售中煤集团所属龙化集团全部甲醇产品。
2、 本公司山西灵石焦炉煤气制化肥项目于2013年6月转正式生产，本期尿素销量只包括6月份以后数据。

在建煤化工项目进展顺利，鄂尔多斯蒙大煤制甲醇项目、图克化肥项目一期工程均已转入试生产，2014年将转入正式生产运营。随着公司新型煤化工项目逐步建成投产，公司产业结构将进一步优化。

3、煤矿装备业务

2013年，受煤炭行业形势低迷影响，煤矿装备业务订单减少，行业竞争加剧。面对严峻的市场形势，公司加大市场开拓力度，突出科技创新的引领和拉

动作用，优化生产工艺和流程，强化产品质量控制，提升售后服务水平，充分发挥产品成套优势，主要煤机产品国内市场占有率继续保持领先。报告期内，公司完成煤矿装备产值64.8亿元，同比降低23.8%。煤机总产量33.5万吨，同比降低14.3%，其中主要煤机产品16,600台(套)。

煤矿装备	产值(亿元)			销售收入 (亿元)	占煤矿装备 分部营业 收入比重(%)
	2013年	2012年	变化比率(%)	2013年	
输送设备	25.8	33.3	-22.5	14.4	19.3
支护设备	19.1	27.1	-29.5	17.4	23.4
掘进机	6.8	7.5	-9.3	2.0	2.7
采煤机	6.9	7.6	-9.2	4.0	5.4
矿用电机	6.2	9.5	-34.7	6.1	8.2
合计	64.8	85.0	-23.8	74.5	-

注：1、表中各产品收入为煤矿装备分部经抵销前销售收入。

2、合计收入74.5亿元中包括配件、服务及贸易收入。

产品种类	占本公司该类产品 销售额比重(%)	市场占有率(%)
中高端刮板输送机	84	56
中高端液压支架	81	25
中高端采煤机	85	31
中高端电机	62	68
中高端掘进机及钻机	66	10

公司煤矿装备研发实力进一步增强。报告期内，公司建成1个国家级企业技术中心和1个国家认可实验室，国家能源煤矿装备评定中心通过专家评审。完成2项国家863课题，获得7项省部级科技进步奖项，“中央企业知识产权管理与保护示范工程”取得阶段成果。

公司张家口煤机装备产业园建设项目基建完工，设备安装和调试已结束，并转入试生产阶段，公司煤矿装备产能进一步提升。

4、其他业务

公司根据市场变化，2013年初关停5万吨电解铝产能，取得显著减亏成效。全年完成电解铝产量5.7万吨，同比降低49.6%。主要受电解铝减产影响，公司全年发电量37.4亿度，同比降低9.2%。

(二) 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、主营业务分析

(1) 概述

2013年，公司科学组织生产，优化产品结构，努力扩大产销规模，强化降本增效，积极应对市场冲击。全年实现营业收入823.16亿元，同比下降5.7%；利润总额60.22亿元，同比下降55.1%；归属于母公司股东的净利润35.76亿元，同比下降61.5%；基本每股收益0.27元，同比减少0.43元；每股经营活动产生的现金净额0.72元，同比减少0.22元。

五、董事会报告

单位：亿元

科目	2013年	2012年 (经重述)	变动比例(%)
营业收入	823.16	872.92	-5.7
营业成本	561.42	557.16	0.8
销售费用	137.88	122.17	12.9
管理费用	44.20	42.66	3.6
财务费用	6.30	2.54	148.0
经营活动产生的现金流量净额	94.91	124.75	-23.9
投资活动产生的现金流量净额	-287.36	-312.76	-8.1
筹资活动产生的现金流量净额	172.60	111.10	55.4
研发支出	10.77	10.51	2.5

截止2013年12月31日，公司资本负债比率(付息债务总额/(付息债务总额+权益))为40.5%，比年初增加8.9个百分点。

单位：亿元

	2013年 12月31日	2012年 12月31日 (经重述)	增减额	同比 增减幅(%)
资产	2,149.43	1,838.75	310.68	16.9
负债	1,122.71	831.51	291.20	35.0
付息债务	699.63	466.19	233.44	50.1
股东权益	1,026.72	1,007.24	19.48	1.9
归属于母公司的股东权益	874.27	861.12	13.15	1.5

(2) 经营业绩

1) 合并经营业绩

◆ 营业收入

2013年，公司实现营业收入823.16亿元，比2012年872.92亿元减少49.76亿元，下降5.7%。2013年，公司坚持实施“以量补价、以质促销”策略，积极扩大

煤炭销售，自产商品煤销量同比增加419万吨，增加收入19.61亿元，但受煤炭市场形势影响，自产商品煤综合销售价格同比减少46元/吨，减少收入52.91亿元。此外，公司煤矿装备业务收入同比减少10.50亿元。

公司各经营分部的营业收入(扣除分部间交易)的情况如下：

单位：亿元

	2013年	比重(%)	2012年	比重(%)	同比 增减额	同比 增减幅(%)
煤炭业务	686.10	83.4	717.83	82.2	-31.73	-4.4
煤化工业务	40.52	4.9	41.85	4.8	-1.33	-3.2
煤矿装备业务	68.35	8.3	78.85	9.0	-10.50	-13.3
其他业务	28.19	3.4	34.39	4.0	-6.20	-18.0
合计	823.16	100.0	872.92	100.0	-49.76	-5.7

从公司煤炭、煤化工、煤机等主要产品的市场情况看，公司主要客户类型为国内电力企业、国内钢铁

企业及国内煤炭生产企业等。2013年，公司对前五名客户实现的营业收入为152.22亿元，占公司营业收入的比例为18.5%。具体情况如下：

单位：亿元

主要客户	金额	占公司营业收入比重(%)	是否为关联方
A	62.14	7.5	否
B	33.47	4.1	否
C	28.02	3.4	否
D	15.27	1.9	否
E	13.32	1.6	否
合计	152.22	18.5	-

◆ 营业成本

2013年，公司发生营业成本561.42亿元，同比增加4.26亿元，增长0.8%，主要项目变动分析如下：

材料成本从2012年的372.66亿元下降5.9%至350.73亿元，主要是煤矿装备业务销售规模下降，使材料成本同比减少12.06亿元；煤化工业务因原料煤采购价格下降，使材料成本同比减少4.79亿元；其他业务分部主要因年初关闭5万吨电解铝产能，使材料成本同比减少3.37亿元。

人工成本从2012年的44.53亿元增长2.3%至45.55亿元，主要是因公司所属中煤华晋公司王家岭煤矿本期投入运营，在成本中列支人工费用的职工人数增加，使人工成本同比增加。

折旧及摊销从2012年的37.66亿元增长17.0%至44.07亿元，主要是所属企业在建项目转固，以及根据生产经营需要购置的生产设备和设施增加，使计提的折旧及摊销同比增加。

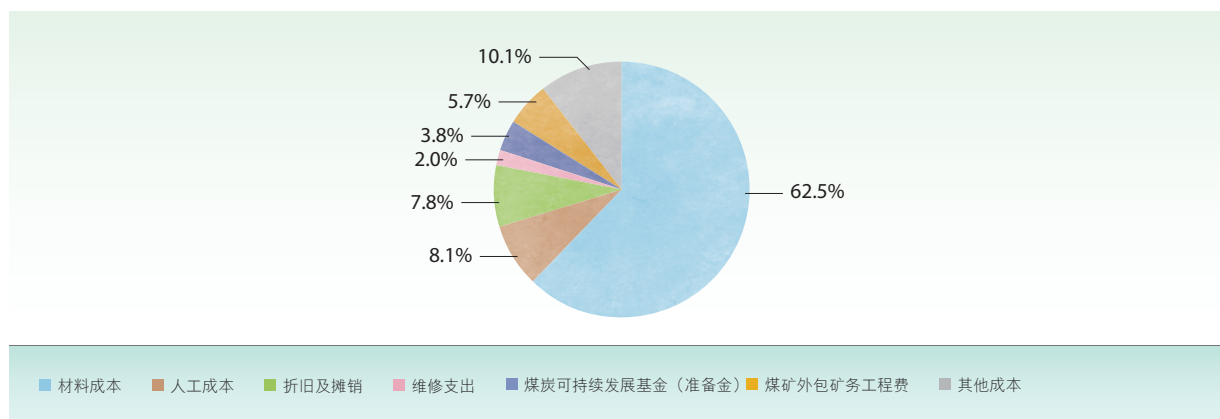
维修支出从2012年的10.81亿元增长5.0%至11.35亿元，主要是公司所属煤炭生产企业采掘设备使用强度加大，维修次数增加，使发生的维修支出相应增加。

煤炭可持续发展基金(准备金)从2012年的20.90亿元增长2.5%至21.42亿元，主要是本公司在晋煤炭生产企业产量增加，使计提的煤炭可持续发展基金同比增加。

煤矿外包矿务工程成本从2012年的27.27亿元增长18.1%至32.21亿元，主要是本公司所属中煤华晋公司王家岭煤矿和南梁公司洗煤厂本期投入运营，使外包矿务工程成本增加。此外，平朔公司外包剥离量、掘进量同比增加也使外包矿务工程成本增加。

其他成本从2012年的43.33亿元增长29.4%至56.09亿元，主要是上年使用以前年度结余的安全费、维简费、矿山环境恢复治理保证金等专项基金，使上年同期其他成本支出基数较低。此外，本期发生的环境恢复、地面塌陷治理等日常零星工程支出同比增加。

各成本要素项目占营业成本的比重情况如下：



五、董事会报告

2013年，公司各经营分部成本情况如下：

单位：亿元

	2013年	比重(%)	2012年	比重(%)	同比	
					增减额	增减幅(%)
煤炭业务	450.75	80.3	428.02	76.8	22.73	5.3
煤化工业务	35.25	6.3	39.72	7.1	-4.47	-11.3
煤矿装备业务	58.83	10.5	70.10	12.6	-11.27	-16.1
其他业务	34.28	6.1	35.97	6.5	-1.69	-4.7
分部间抵销	-17.69	-3.2	-16.65	-3.0	-1.04	6.2
合计	561.42	100.0	557.16	100.0	4.26	0.8

公司主要供应商为向本公司供应贸易煤、柴油等原材料产品，以及向本公司提供工程施工和设备维修服务。2013年，公司从前五名供应商采购的

物资总额为84.22亿元，占公司营业成本的比例为15.0%。具体情况如下：

单位：亿元

主要供应商	金额	占公司营业	
		成本比重(%)	是否为关联方
A	21.32	3.8	否
B	16.90	3.0	否
C	16.59	3.0	否
D	16.22	2.9	否
E	13.19	2.3	否
合计	84.22	15.0	-

◆营业利润及营业利润率

2013年，公司营业利润从2012年的133.07亿元下降55.7%至58.91亿元。营业利润率从2012年的15.2%减少8.0个百分点至7.2%。

公司煤炭、煤化工、煤矿装备三个主要经营分部营业利润及营业利润率情况如下：

单位：亿元

	营业利润			营业利润率(%)		
	2013年	2012年 (经重述)	增减额	2013年	2012年 (经重述)	增减个 百分点
煤炭业务	62.20	133.32	-71.12	9.0	18.5	-9.5
煤化工业务	-0.72	-4.02	3.30	-1.8	-9.6	7.8
煤矿装备业务	2.50	5.88	-3.38	3.4	6.6	-3.2

注：以上各业务分部的营业利润和营业利润率均为未抵销分部间交易的数据。

◆毛利及毛利率

2013年，公司毛利从2012年的315.76亿元下降17.1%至261.74亿元，综合毛利率31.8%，比2012年

36.2%减少4.4个百分点。除煤化工业务毛利率同比实现增长外，其他经营分部毛利率同比下降。

公司各经营分部2013年与2012年毛利、毛利率情况如下：

单位：亿元

	毛利			毛利率(%)		
	2013年	2012年	增减(%)	2013年	2012年	增减 (个百分点)
煤炭业务	238.86	291.93	-18.2	34.6	40.5	-5.9
自产商品煤	235.53	288.10	-18.2	48.1	55.2	-7.1
买断贸易煤	2.91	3.56	-18.3	1.5	1.8	-0.3
煤化工业务	5.27	2.13	147.4	13.0	5.1	7.9
煤矿装备业务	15.64	19.09	-18.1	21.0	21.4	-0.4
其他业务	2.66	3.32	-19.9	7.2	8.4	-1.2
本公司	261.74	315.76	-17.1	31.8	36.2	-4.4

注：计算分部毛利率所依据的分部营业收入及营业成本未经抵销分部间交易。

2) 分部经营业绩

煤炭业务分部

◆营业收入

2013年，公司煤炭业务的营业收入从2012年的719.95亿元下降4.2%至689.61亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2012年的717.83亿元下降4.4%至686.10亿元。

入同比减少33.30亿元至486.93亿元，其中动力煤收入449.90亿元，同比减少62.12亿元；焦煤收入37.03亿元，同比增加28.82亿元。2013年，公司自产商品煤销量11,531万吨，同比增加419万吨，增加收入19.61亿元；综合销售价格422元/吨，同比减少46元/吨，减少收入52.91亿元。

采购外部煤炭转售(买断贸易煤销售)收入同比增加2.04亿元至194.98亿元。

2013年，公司自产商品煤销售收入同比减少32.04亿元至490.16亿元，经扣除分部间交易后的销售收

代理业务收入同比减少0.15亿元至0.33亿元。

五、董事会报告

公司煤炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

	2013年		2012年		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
一、自产商品煤								
合计	11,531	422	11,112	468	419	-46	3.8	-9.8
(一)动力煤	11,073	406	11,009	465	64	-59	0.6	-12.7
1、内销	11,030	406	10,945	464	85	-58	0.8	-12.5
(1)长协	6,911	425	5,211	452	1,700	-27	32.6	-6.0
(2)现货	4,119	373	5,734	474	-1,615	-101	-28.2	-21.3
2、出口	43	596	64	742	-21	-146	-32.8	-19.7
(1)长协	43	596	64	742	-21	-146	-32.8	-19.7
(2)现货	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
(二)焦煤	458	811	103	796	355	15	344.7	1.9
1、内销	458	811	103	796	355	15	344.7	1.9
(1)长协	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
(2)现货	458	811	103	796	355	15	344.7	1.9
2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
二、买断贸易煤								
合计	4,119	473	3,364	574	755	-101	22.4	-17.6
(一)国内转销	3,995	471	2,941	574	1,054	-103	35.8	-17.9
(二)进口贸易	94	484	415	549	-321	-65	-77.3	-11.8
(三)转口贸易	27	523	5	1,056	22	-533	440.0	-50.5
(四)自营出口*	3	2,177	3	3,115	-	-938	-	-30.1
三、进出口及国内代理								
合计	451	7	478	10	-27	-3	-5.6	-30.0
代理★								
(一)进口代理	146	11	133	8	13	3	9.8	37.5
(二)出口代理	196	8	225	16	-29	-8	-12.9	-50.0
(三)国内代理	109	1	120	1	-11	-	-9.2	-

☆：本期无发生。

★：销售价格为代理服务费。

*：出口型煤。

◆ 营业成本

2013年，公司煤炭业务的营业成本从2012年的428.02亿元增长5.3%至450.75亿元，具体情况如下：

单位：亿元

项目	2013年	占比(%)	2012年	占比(%)	增减额	增减幅(%)
材料成本(不含外购入洗原料煤成本及买断贸易煤成本)	63.60	14.1	60.28	14.1	3.32	5.5
外购入洗原料煤成本	12.32	2.7	19.60	4.6	-7.28	-37.1
买断贸易煤成本	192.07	42.6	189.38	44.2	2.69	1.4
人工成本	33.88	7.5	32.71	7.6	1.17	3.6
折旧及摊销	37.93	8.4	32.10	7.5	5.83	18.2
维修支出*	11.35	2.5	11.24	2.6	0.11	1.0
煤炭可持续发展基金(准备金)	21.42	4.8	20.90	4.9	0.52	2.5
外包矿务工程费	32.21	7.1	27.27	6.4	4.94	18.1
其他成本*	45.97	10.3	34.54	8.1	11.43	33.1
煤炭业务营业成本合计	450.75	100.0	428.02	100.0	22.73	5.3

* 煤炭业务分部的维修支出中，包含分部间交易发生的维修支出，合并时予以抵销。

* 其他成本中包括煤炭开采发生的有关环境恢复治理费用、在成本中列支的中小工程等与煤炭生产直接相关的支出，以及计提未用的安全费、维简费、环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金等。

2013年，公司自产商品煤销售成本254.63亿元，比上年234.10亿元增加20.53亿元，增长8.8%；自产商品煤单位销售成本220.83元/吨，比上年210.68元/吨增加10.15元/吨，增长4.8%。买断贸易煤成本192.07亿元，比上年189.38亿元增加2.69亿元，增长1.4%；买断贸易煤单位销售成本466.30

元/吨，比上年562.96元/吨减少96.66元/吨，下降17.2%。

2013年，公司自产商品煤单位销售成本构成及同比变动情况如下：

单位：元/吨

项目	2013年	占比(%)	2012年	占比(%)	增减额	增减幅(%)
材料成本(不含外购入洗原料煤成本)	55.15	25.0	54.25	25.8	0.90	1.7
外购入洗原料煤成本	10.69	4.8	17.64	8.4	-6.95	-39.4
人工成本	29.38	13.3	29.44	14.0	-0.06	-0.2
折旧及摊销	32.90	14.9	28.89	13.7	4.01	13.9
维修支出	9.85	4.5	10.11	4.8	-0.26	-2.6
煤炭可持续发展基金(准备金)	18.57	8.4	18.81	8.9	-0.24	-1.3
外包矿务工程费	27.94	12.7	24.54	11.6	3.40	13.9
其他成本	36.35	16.4	27.00	12.8	9.35	34.6
自产商品煤单位销售成本	220.83	100.0	210.68	100.0	10.15	4.8

五、董事会报告

2013年，自产商品煤单位销售成本同比变动的主要原因是：

单位外购入洗原料煤成本同比减少6.95元/吨，主要是本期销售结构继续优化，源自自产原煤的销量比重提高，外购入洗原料煤量同比减少，原料煤采购价格同比下降。此外，自产商品煤销量同比增加也摊薄了外购入洗原料煤单位成本。

单位折旧及摊销成本同比增加4.01元/吨，主要是公司所属煤炭生产企业部分在建项目转固，以及根据生产经营需要购置的生产设备和设施增加，使计提的折旧及摊销同比增加。

单位外包矿务工程费同比增加3.40元/吨，主要是公司所属中煤华晋公司王家岭煤矿和南梁公司洗煤厂本期投入运营，使外包矿务工程成本增加。此外，平朔公司外包剥离量、掘进量同比增加也使外包矿务工程成本增加。

单位其他成本同比增加9.35元/吨，主要是上年使用以前年度结余的安全费、维简费、矿山环境恢复治理保证金等专项基金，使上年同期其他成本支出

基数较低。此外，环境恢复、地面塌陷治理等方面支出同比增加。

◆毛利及毛利率

2013年，公司煤炭业务实现毛利238.86亿元，比2012年291.93亿元减少53.07亿元，下降18.2%；毛利率34.6%，比上年40.5%减少5.9个百分点，主要是煤炭价格下跌使毛利率同比下降。

煤化工业务分部

◆营业收入

2013年，公司煤化工业务的营业收入从2012年的41.85亿元下降3.2%至40.52亿元(均为对外交易收入)，主要是焦炭销售价格同比降幅较大，使焦炭销售收入同比减少4.26亿元，下降12.8%，而山西灵石焦炉气制化肥项目年内投入运行增加收入2.06亿元。

2013年，公司焦炭销售收入28.99亿元，同比减少4.26亿元，下降12.8%。

公司焦炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

	2013年		2012年		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
自产	193	1,186	177	1,441	16	-255	9.0	-17.7
内销	193	1,186	177	1,441	16	-255	9.0	-17.7
出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
买断贸易	48	1,290	51	1,526	-3	-236	-5.9	-15.5
内销	45	1,302	50.7	1,523	-5.7	-221	-11.2	-14.5
出口	3	1,120	0.3	1,978	2.7	-858	900.0	-43.4
代理出口*	2	12	1	26	1	-14	100.0	-53.8

☆：本期无发生。

*：销售价格为代理服务费。

2013年，公司甲醇、尿素等化工产品实现营业收入11.53亿元，同比增加2.93亿元。其中：甲醇销售量17.94万吨(含中煤集团所属龙化集团所生产的甲醇产品4.84万吨，该产品全部通过公司统一对外销

售)，综合售价2,035元/吨，实现收入3.65亿元；尿素销售12.16万吨，综合售价1,506元/吨，实现销售收入1.83亿元。此外，煤焦油、粗苯等其他化工产品实现收入6.05亿元。

◆ 营业成本

2013年，公司煤化工业务的营业成本从2012年的39.72亿元下降11.3%至35.25亿元，具体情况如下：

项目	单位：亿元			
	2013年	2012年	增减额	增减幅(%)
材料成本	31.85	36.64	-4.79	-13.1
人工成本	0.76	0.73	0.03	4.1
折旧及摊销	1.70	1.60	0.10	6.3
维修支出	0.31	0.24	0.07	29.2
其他成本	0.63	0.51	0.12	23.5
煤化工业务营业成本合计	35.25	39.72	-4.47	-11.3

2013年，公司焦炭销售成本25.84亿元，比上年32.79亿元减少6.95亿元，下降21.2%；单位销售成本1,075.31元/吨，比上年1,440.04元/吨减少364.73元/吨，下降25.3%。甲醇销售成本3.45亿元，比上年3.66亿元减少0.21亿元，下降5.7%；单位销售成本1,920.80元/吨，比上年1,913.97元/吨增加6.83元/吨，增长0.4%。尿素销售成本1.60亿元，单位销售成本1,317.50元/吨。

◆ 毛利及毛利率

2013年，公司煤化工业务实现毛利5.27亿元，比上年2.13亿元增加3.14亿元，增长147.4%；毛利率13.0%，比上年5.1%增加7.9个百分点，主要是生产焦炭的原料煤采购价格同比下降，以及焦化公司山西灵石焦炭炉气制化肥项目投入运行等使毛利率同比增加。

煤矿装备业务分部

◆ 营业收入

2013年，公司煤矿装备业务的营业收入从2012年的89.19亿元下降16.5%至74.47亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2012年的78.85亿元下降13.3%至68.35亿元，主要是受市场供需形势影响，煤机产品销量同比减少、价格同比下降。

◆ 营业成本

2013年，公司煤矿装备业务的营业成本从2012年的70.10亿元下降16.1%至58.83亿元，主要原因是煤机产品销量同比减少，具体情况如下：

项目	单位：亿元			
	2013年	2012年	增减额	增减幅(%)
材料成本	45.37	57.43	-12.06	-21.0
人工成本	6.10	6.72	-0.62	-9.2
折旧及摊销	1.04	0.90	0.14	15.6
维修支出	0.62	0.62	-	-
其他成本	5.70	4.43	1.27	28.7
煤矿装备业务营业成本合计	58.83	70.10	-11.27	-16.1

五、董事会报告

◆毛利及毛利率

2013年，公司煤矿装备业务实现毛利15.64亿元，比上年19.09亿元减少3.45亿元，下降18.1%；毛利率21.0%，比上年21.4%减少0.4个百分点。

其他业务分部

2013年，公司电解铝、电力等其他业务实现营业收入36.94亿元，比上年39.29亿元减少2.35亿元，下

降6.0%；发生营业成本34.28亿元，比上年35.97亿元减少1.69亿元，下降4.7%；实现毛利2.66亿元，比上年3.32亿元减少0.66亿元，下降19.9%；毛利率7.2%，比上年8.4%减少1.2个百分点。

(3) 营业税金及附加

2013年，公司营业税金及附加从2012年的13.72亿元下降5.7%至12.94亿元，主要是公司营业收入下降使相应的营业税金及附加减少。

(4) 期间费用

单位：亿元

	2013年	占比 (%)	2012年 (经重述)	占比 (%)	增减	
					增减额	增减幅(%)
销售费用	137.88	73.2	122.17	73.0	15.71	12.9
管理费用	44.20	23.5	42.66	25.5	1.54	3.6
财务费用	6.30	3.3	2.54	1.5	3.76	148.0
合计	188.38	100.0	167.37	100.0	21.01	12.6

2013年，公司销售费用从2012年122.17亿元增长12.9%至137.88亿元，其中由于铁路运输货运价格提高，增加运费2.22亿元；平朔矿区自产煤销量中承担运费和港口费用的煤炭销量增加以及运距增加等因素使运费和港杂费增加13.64亿元。管理费用从2012年42.66亿元增长3.6%至44.20亿元，主要是公司所属企业本期缴纳的采矿排水水资源费同比增加1.27亿元。财务费用从2012年2.54亿元增长148.0%至6.30亿元，其中：利息支出13.64亿元，同比增加2.46亿元，主要是王家岭煤矿项目转固使费用化利息支出同比增加2.06亿元；利息收入6.06亿元，同比减少2.01亿元，主要是随着项目建设资金投入增加，存款利息收入减少。此外，平朔公司日元贷款等因汇率变动形成汇兑净收益1.42亿元，同比增加0.71亿元。

(5) 资产减值损失

2013年，公司资产减值损失从2012年的2.34亿元增长1.3%至2.37亿元。主要原因是公司所属企业本期计提存货跌价准备0.95亿元，同比减少0.37亿元；本年计提固定资产减值准备0.72亿元，主要是装备公司所属中煤邯郸煤矿机械有限责任公司持续亏损，公司进行减值测试相应计提固定资产减值准备0.70亿元；应收款项坏账准备0.70亿元，同比增加0.44亿元。此外，长期股权投资减值准备同比减少0.03亿元。

(6) 投资收益

2013年，公司投资收益从2012年的0.74亿元增长14.9%至0.85亿元，主要是本期焦化公司按持股比例确认旭阳公司投资收益0.95亿元，同比增加1.19亿元；华晋焦煤公司本期亏损，公司按照持股比例确认投资损失1.31亿元，同比减少投资收益1.34亿元。此外，2012年底清算中煤冀州银海煤化工有限责任公司形成长期股权投资处置损失0.37亿元，同比减少0.24亿元。

(7) 营业利润

2013年，公司营业利润从2012年的133.07亿元下降55.7%至58.91亿元。

(8) 营业外收入

2013年，公司营业外收入从2012年的2.93亿元下降41.3%至1.72亿元，主要原因是无法支付的应付款项转入同比减少0.62亿元，非流动资产处置利得同比减少0.38亿元，以及与收益相关的政府补助同比减少0.25亿元。

(9) 营业外支出

2013年，公司营业外支出从2012年的1.88亿元下降77.7%至0.42亿元，主要原因是所属企业非流动资产处置损失同比减少0.74亿元；上年公司所属装备公司发生自然灾害损失0.44亿元，而本年无此类事项发生。此外，捐赠等其他支出同比减少0.28亿元。

(10) 利润总额

2013年，公司利润总额从2012年的134.12亿元下降55.1%至60.22亿元。

(11) 所得税费用

2013年，公司所得税费用从2012年的34.02亿元下降49.3%至17.26亿元。

(12) 归属于母公司股东净利润

2013年，公司归属于母公司股东净利润从2012年的92.81亿元下降61.5%至35.76亿元。

(13) 少数股东损益

2013年，公司少数股东损益从2012年的7.29亿元下降1.2%至7.20亿元。

(14) 研发支出

报告期内，公司紧紧把握保增长、保安全、促发展对科技创新的需求，通过保障科技投入，进一步加强关键核心技术攻关，优化研发体系布局，强化产学研合作，加快全员创新步伐，自主创新能力显著增强。

公司本年度承担国家级科技项目14项，实施公司产业和安全重点科技项目29项，在“蒙陕矿区亿吨级煤炭基地建设关键技术”、“煤矿综合防尘技术”、“王家岭煤矿高精度地质模型及重大危险源预警系统”、“薄煤层滚筒采煤机自动化工作面成套设备与技术”和“矿区生态重建及生态产业链构建研究与示范”等技术领域取得重要成果，编制的《安全高效现代化矿井技术标准》通过了中国煤炭工业协会组织的技术鉴定和验收，为保障公司安全生产、提升发展质量和效益发挥了支撑保障作用。全年获得授权专利224件，新建成1个国家级企业技术中心、1个国家认可实验室和1个博士后科研工作站。广泛开展生产一线岗位技术创新活动，创新氛围不断浓厚，创新驱动发展战略进一步落实。

2013年公司研发支出情况

单位：亿元

项目	2013年
费用化研发支出	9.77
资本化研发支出	1.00
研发支出合计	10.77
研发支出总额占净资产比例(%)	1.0
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.3

(15) 现金流量情况

单位：亿元

项目	2013年	2012年 (经重述)	增减额	增减幅(%)
经营活动产生的现金流量净额	94.91	124.75	-29.84	-23.9
投资活动产生的现金流量净额	-287.36	-312.76	25.40	-8.1
筹资活动产生的现金流量净额	172.60	111.10	61.50	55.4

五、董事会报告

经营活动产生现金流入净额从2012年124.75亿元下降23.9%至94.91亿元，主要是公司净利润同比减少以及折旧摊销等非付现成本同比增加使经营活动现金净流入同比减少40.24亿元；经营性受限制存款变动使现金流入同比减少2.98亿元；而应收账款、存货等经营性应收项目占用资金增量同比减少14.66亿元则抵减了部分现金流入的减幅。

投资活动产生的现金流出净额从2012年312.76亿元下降8.1%至287.36亿元。主要是公司围绕年度资本支出计划，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少21.85亿元，取得子公司和其他营业单位支付的现金同比减少38.21亿元(上年

收购唐山沟煤矿和根据合同约定支付了以前年度收购鄂尔多斯银河鸿泰煤电有限公司的款项)，而股权投资支付的现金同比增加20.55亿元。此外，初始存期超过三个月定期存款变动及利息收入使投资活动产生的现金流入同比减少7.79亿元，委托贷款变动使投资活动产生的现金净流出同比增加4.75亿元。

筹资活动产生的现金流入净额从2012年111.10亿元增长55.4%至172.60亿元，主要是发行中期票据产生现金流入同比增加50.0亿元，借款产生的现金净流入同比增加12.21亿元，收购子公司少数股东权益支付的现金同比减少10.45亿元。而分配股利、偿付利息支付的现金同比增加10.05亿元则抵减了筹资活动产生现金流入净额的部分增幅。

2、行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：亿元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率比上年
				比上年增减(%)	比上年增减(%)	增减(个百分点)
煤炭业务	689.61	450.75	34.6	-4.2	5.3	-5.9
自产商品煤	490.16	254.63	48.1	-6.1	8.8	-7.1
买断贸易煤	194.98	192.07	1.5	1.1	1.4	-0.3
煤化工业务	40.52	35.25	13.0	-3.2	-11.3	7.9
煤矿装备业务	74.47	58.83	21.0	-16.5	-16.1	-0.4
其他业务	36.94	34.28	7.2	-6.0	-4.7	-1.2
合计	823.16	561.42	31.8	-5.7	0.8	-4.4

注：具体情况参见前述经营分析。

(2) 主营业务分地区情况

公司营业收入分地区实现情况(扣除分部间交易)如下表所示：

单位：亿元

	2013年	2012年	同比	
			增减额	增减幅(%)
国内市场	819.72	866.40	-46.68	-5.4
国际市场—亚太地区	3.44	6.52	-3.08	-47.2
合计	823.16	872.92	-49.76	-5.7

3、资产、负债情况分析

(1) 资产构成分析

2013年12月31日和2012年12月31日，公司主要资产项目构成及其变动情况如下表所示：

单位：亿元

	2013年 12月31日	占总资产 比重(%)	2012年	占总资产 比重(%)	增减	
			12月31日 (经重述)		增减额	增减幅(%)
流动资产合计	477.28	22.2	493.93	26.9	-16.65	-3.4
其中：应收票据	46.27	2.2	32.19	1.8	14.08	43.7
应收账款	82.69	3.8	81.75	4.4	0.94	1.1
预付账款	21.66	1.0	28.10	1.5	-6.44	-22.9
存货	68.06	3.2	66.97	3.6	1.09	1.6
非流动资产合计	1,672.15	77.8	1,344.82	73.1	327.33	24.3
其中：长期股权投资	121.34	5.6	105.86	5.8	15.48	14.6
固定资产	524.75	24.4	405.44	22.0	119.31	29.4
在建工程	553.93	25.8	426.68	23.2	127.25	29.8
无形资产	367.32	17.1	361.34	19.7	5.98	1.7
其他非流动资产	93.16	4.3	35.26	1.9	57.90	164.2
资产总计	2,149.43	100.0	1,838.75	100.0	310.68	16.9

对变动较大的资产项目分析如下：

应收票据：于2013年12月31日，应收票据账面余额为46.27亿元，比2012年12月31日增加14.08亿元，增长43.7%，主要原因是所属企业产品销售过程中银行承兑汇票的结算量增加。

应收账款：于2013年12月31日，应收账款账面净额为82.69亿元，比2012年12月31日增加0.94亿元，增长1.1%，主要原因是受市场形势影响，煤机产品销售结算期延长使应收账款增加。

预付账款：于2013年12月31日，预付账款账面净额为21.66亿元，比2012年12月31日减少6.44亿元，下降22.9%，主要是所属企业生产经营过程中预付的材料采购等款项减少。

存货：于2013年12月31日，存货账面净额为68.06亿元，比2012年12月31日增加1.09亿元，增长1.6%，主要是库存商品增加。

长期股权投资：于2013年12月31日，长期股权投资账面净额为121.34亿元，比2012年12月31日净增加15.48亿元，增长14.6%，主要原因是公司本期按持股比例对合营公司及联营公司的投资增加。

固定资产：于2013年12月31日，固定资产账面净额为524.75亿元，比2012年12月31日净增加119.31亿元，增长29.4%，主要原因是公司所属中煤华晋公司王家岭煤矿、平朔公司东露天洗煤厂、焦化公司山西灵石焦炉气制化肥等在建项目转固，以及根据年度资本开支计划购置机器设备等使固定资产增加。

在建工程：于2013年12月31日，在建工程账面余额为553.93亿元，比2012年12月31日净增加127.25亿元，增长29.8%，主要是所属企业根据年度资本开支计划安排的项目建设投入增加。

无形资产：于2013年12月31日，无形资产账面净额为367.32亿元，比2012年12月31日净增加5.98亿元，增长1.7%，主要是公司所属平朔公司预付资源整合价款增加采矿权5.12亿元，所属企业增加土地使用权5.53亿元，本期无形资产摊销5.18亿元。

五、董事会报告

其他非流动资产：于2013年12月31日，其他非流动资产余额93.16亿元，比2012年12月31日净增加57.90亿元，增长164.2%，主要公司本期支付财务公司设立资金27.30亿元，期限一年以上的待抵扣

增值税重分类调整增加7.55亿元。此外，所属企业预付工程、股权投资以及资源收购等款项比年初增加23.05亿元。上述款项将根据项目进度情况，转入长期股权投资、无形资产或固定资产等。

(2) 负债构成分析

2013年12月31日和2012年12月31日，公司主要负债项目构成及其变动情况如下表所示：

单位：亿元

	2013年 12月31日	占总负债 比重(%)	2012年	占总负债 比重(%)	增减	
			12月31日 (经重述)		增减额	增减幅(%)
流动负债合计	434.98	38.7	341.27	41.0	93.71	27.5
其中：短期借款	67.76	6.0	51.30	6.2	16.46	32.1
应付票据	28.10	2.5	14.73	1.8	13.37	90.8
应付账款	198.22	17.7	146.28	17.6	51.94	35.5
应付职工薪酬	6.98	0.6	5.71	0.7	1.27	22.2
应交税费	19.78	1.8	23.47	2.8	-3.69	-15.7
应付利息	6.44	0.6	4.25	0.5	2.19	51.5
其他应付款	51.99	4.6	56.27	6.8	-4.28	-7.6
非流动负债合计	687.73	61.3	490.24	59.0	197.49	40.3
其中：长期借款	297.75	26.5	201.71	24.3	96.04	47.6
应付债券	298.68	26.6	199.06	23.9	99.62	50.0
负债总计	1,122.71	100.0	831.51	100.0	291.20	35.0

对变动较大的负债项目分析如下：

短期借款：于2013年12月31日，短期借款账面余额为67.76亿元，比2012年12月31日净增加16.46亿元，增长32.1%，主要原因是本期公司所属企业日常经营需要的短期周转借款增加。

应付票据：于2013年12月31日，应付票据账面余额为28.10亿元，比2012年12月31日增加13.37亿元，增长90.8%，主要原因是公司所属企业煤炭贸易以及物资采购过程中，使用银行承兑汇票支付增加。

应付账款：于2013年12月31日，应付账款账面余额为198.22亿元，比2012年12月31日增加51.94亿元，增长35.5%，主要原因是公司生产经营规模扩大和在建项目工程建设投入增加，使应付的材料采购和工程款等增加。

应付职工薪酬：于2013年12月31日，应付职工薪酬账面余额为6.98亿元，比2012年12月31日增加1.27亿元，增长22.2%，主要原因是公司所属企业计提未付的工资及附加费增加。

应交税费：于2013年12月31日，应交税费账面余额为19.78亿元，比2012年12月31日减少3.69亿元，下降15.7%，主要原因是公司所属企业本期支付以前年度的税费增加。

应付利息：于2013年12月31日，应付利息账面余额为6.44亿元，比2012年12月31日净增加2.19亿元，增长51.5%，主要原因是公司本期计提的中期票据利息等使应付利息增加。

其他应付款：于2013年12月31日，其他应付款账面余额为51.99亿元，比2012年12月31日减少4.28亿元，下降7.6%，主要是根据合同约定支付以前年度子公司收购款增加。

长期借款：于2013年12月31日，长期借款账面余额为297.75亿元，比2012年12月31日净增加96.04亿元，增长47.6%，主要原因是公司所属企业因项目建设需要增加的银行借款。

应付债券：于2013年12月31日，应付债券账面余额为298.68亿元，比2012年12月31日净增加99.62亿元，增长50.0%，主要是公司本期发行100亿元中期票据所致。

(3) 股东权益构成分析

截止2013年12月31日，公司股东权益总额1,026.72亿元，比2012年12月31日增加19.48亿元，增长1.9%。其中归属于母公司所有者权益874.27亿元，比2012年12月31日增加13.15亿元，增长1.5%。

股东权益增减变动较大的项目分析如下：

专项储备：于2013年12月31日，公司专项储备28.67亿元，比2012年12月31日增加3.19亿元，增长12.5%，主要是公司所属企业计提未用的专项基金增加。

未分配利润：于2013年12月31日，公司未分配利润299.84亿元，比2012年12月31日净增加6.66亿元，增长2.3%，其中公司本期实现归属于母公司股东净利润增加未分配利润35.76亿元，平朔公司使用煤矿转产发展资金投资设立子公司还原至未分配利润1.26亿元，而分派2012年度末期股息减少未分配利润27.84亿元，计提盈余公积减少未分配利润2.50亿元。

4、核心竞争力分析

本公司是中国第二大煤炭生产商和供应商，致力于发展成为煤炭生产、煤化工、煤矿装备制造等核心业务突出，产业链协调发展的具有国际竞争力的大型现代化能源公司。

本公司拥有数量丰富、品种多样的煤炭资源，质量优良的煤炭产品，以及现代化的煤炭开采、洗选和混配的生产技术和工艺，可为公司在国内外市场带来竞争优势，并可为今后发展创造良好的基础。本公司为主体开发的山西平朔、内蒙鄂尔多斯呼吉尔特矿区是中国最重要的动力煤基地，山西乡宁矿区的焦煤资源是低硫、特低磷的优质炼焦煤。在公司主要煤炭生产基地，均有通畅的运煤通道，并与煤炭港口连接，为公司实现持续发展和赢得优势提供了有利条件。

本公司也是中国最大的煤炭贸易服务商之一。本公司在中国主要煤炭消费地区和转运港口以及主要煤炭进口地区，设有分支机构；依靠已建立的中国最具实力的煤炭营销和物流配送网络、完善的港口服务设施和一流的专业队伍，具有很强的分销和市场开发能力，能迅速适应煤炭市场的变化。

在强化煤炭核心业务领先地位的同时，本公司积极发展煤化工、煤矿装备制造、发电等相关产业，是中国最大的煤矿装备制造企业；公司在蒙陕基地的大型煤化工项目已进入全面建设和收尾阶段，位于鄂尔多斯地区的甲醇、化肥等项目已成功试车，正式投产后将具有较好的规模、成本优势；公司在平朔矿区大力推进低热值煤发电基地建设，部分项目已取得国家同意开展前期工作的批复。公司完整的煤炭产业链优势可以有效地拓宽公司所提供产品和服务的范围，提高公司的煤炭生产和销售能力，增强了公司的抗风险能力和核心竞争力。

近年来公司抓住中国经济快速发展、能源需求快速增长的有利时机，外延扩张，内涵提效，资金实力明显增强，财务结构保持稳健，为应对经营风险提供了资金保障，更为公司核心产业的快速发展提供了保证。

五、董事会报告

5、投资状况分析

(1) 资本开支情况:

2013年本公司资本支出围绕煤炭、煤化工、煤矿装备、电力主业展开,安排资本支出计划328.89亿元,报告期内完成投资299.86亿元,完成计划的91.17%。

2013年资本开支计划完成情况表(按开支项目)

资本开支项目	2013年实际完成	2013年计划	完成比率(%)
合计	299.86	328.89	91.17
基本建设项目	262.15	267.67	97.94
固定资产购置及维修	17.36	29.62	58.61
股权投资	20.35	31.60	64.40

单位:亿元

2013年资本支出计划完成情况表(按业务板块)

业务板块	2013年实际完成	2013年计划	完成比率(%)
合计	299.86	328.89	91.17
煤炭	107.88	132.06	81.69
煤化工	175.62	174.02	100.92
煤矿装备	8.58	14.21	60.38
电力	3.25	0.71	457.75
其他	4.53	7.89	57.41

单位:亿元

1) 2013年募集资金投资项目进展情况

山西平朔东露天煤矿项目建设规模2,000万吨/年,设计概算120.94亿元;2013年完成投资3.19亿元,截止2013年12月31日,累计完成投资119.17亿元。项目已取得各项审批手续并全部建成投产,铁路专用线已全线通车。

山西中煤平朔小回沟煤业有限公司小回沟煤矿300万吨/年煤矿项目,设计概算36.98亿元,2013年完成投资2.15亿元,截止2013年12月31日,累计完成投资5.24亿元。项目已取得核准、初步设计、采矿许可证、开工报告等批复手续。项目工业场地平整基本完成,即将全面开工建设。

鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜柴登矿600万吨/年煤矿项目,投资估算60.21亿元。2010年项目已取得国家能源局关于同意开展项目前期工作的复函,2011年取得国家安监总局项目安全核

准,项目已经取得环评、水资源论证、节能评估、初步设计等项批复手续,其他相关手续正在积极办理中。

乌审旗蒙大矿业有限责任公司纳林河二号矿800万吨/年煤矿项目,投资估算71.98亿元。项目相关手续正在积极办理中。

陕西延安禾草沟煤矿有限公司(筹)禾草沟煤矿300万吨/年煤矿项目,设计概算21.80亿元,2013年完成投资2.3亿元,截止2013年12月31日,累计完成投资22.85亿元。项目已经取得初步设计、采矿许可证、开工报告等项批复手续,其他相关手续正在积极办理中。项目已全部建成并转入试生产阶段。

中煤张家口煤矿机械有限责任公司煤机装备产业园建设项目,设计概算23.62亿元,2013年完成投资4.16亿元,截止2013年12月31日,累计完成投资22.4亿元。项目已取得各项审批手续,已全部建成并进入试生产阶段。

陕西延长中煤榆林能源化工有限公司60万吨/年聚乙烯、60万吨/年聚丙烯能源化工综合利用项目，公司参股30%，设计概算271.71亿元。公司拟以募集资金投入21亿元，截止2013年12月31日，募集资金已全部投入该项目。项目已取得各项审批手续，全面开工建设并进入设备安装阶段。

鄂尔多斯煤炭深加工示范项目(原称为鄂尔多斯2500万吨/年煤矿、420万吨/年甲醇及300万吨/年二甲醚及配套工程项目)，公司参股38.75%，其中一期工程规模为2500万吨/年矿井及选煤厂、360万吨/年甲醇装置及配套自备热电站等辅助设施。公司拟以募集资金投入41.58亿元，截止2013年12月31日，募集资金已累计投入38.49亿元。项目已经取得化工部分一期工程核准批复，并进入全面建设阶段；煤炭部分已于近期获国家发改委核准。

2) 2013年其他重点建设项目进展情况

山西乡宁王家岭煤矿建设规模600万吨/年，设计概算64.53亿元，2013年完成投资1.95亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资59.92亿元。项目取得各项审批手续并竣工投产。

江苏孔庄矿井改扩建工程建设规模180万吨/年，设计概算5.32亿元，2013年完成投资0.32亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资5.47亿元。项目已取得各项审批手续并全部建成投产。

新疆106煤矿改扩建项目建设规模120万吨/年，设计概算6.77亿元，2013年完成投资0.6亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资6.77亿元。项目已经取得核准、开工报告等项批复，其他相关手续正在积极办理中。项目已全部建成并转入试生产阶段。

山西灵石焦炉煤气制化肥项目建设规模18万吨/年合成氨、30万吨/年尿素，设计概算9.97亿元，2013年完成投资0.96亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资10.35亿元。项目已取得各项审批手续，于2013年2月底建成并试车成功，顺利产出合格尿素产品。

内蒙古鄂尔多斯蒙大煤制甲醇项目建设规模60万吨/年，设计概算35.84亿元，2013年完成投资8.18亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资35.08亿元。项目已取得各项审批手续并全部建成，于2013年11月26日已转入试生产，产出合格甲醇产品。

内蒙古鄂尔多斯图克化肥项目一期工程规模100万吨/年合成氨、175万吨/年尿素，设计概算100.82亿元，2013年完成投资33.02亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资96.67亿元。项目已取得各项审批手续并全部建成，于2014年2月已转入试生产，顺利产出合格大颗粒尿素产品。

内蒙古鄂尔多斯工程塑料项目建设规模50万吨/年，项目总投资104.22亿元。2013年完成投资28.69亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资31.64亿元。项目已经取得各项审批手续，工程设计和土建工程基本完成，长周期设备已逐步到货，安装工程全面展开。

中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目建设规模30万吨/年聚乙烯、30万吨/年聚丙烯，设计概算193.35亿元，2013年完成投资74.13亿元，截止2013年12月31日，累计完成投资143.59亿元。项目已经取得各项审批手续，工程建设已进入收尾阶段，主要工艺装置已全部建成，空分、气化等主要装置已经建成中交。

(2) 对外股权投资总体分析

2013年对外股权投资完成20.35亿元，同比减少53.21亿元，降幅72.34%。主要股权投资项目如下：整合东露天界内小煤矿，支付价款3.64亿元；参股呼准鄂铁路有限责任公司，支付增资资金0.17亿元；参股蒙冀铁路有限责任公司，支付增资资金3亿元；参股中电神头发电有限责任公司2×600MW发电项目，支付增资资金0.5亿元；参股中天合创公司，支付增资资金7.75亿元；参股中信(江阴)码头有限公司，支付资本金1.2亿元；收购山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司，支付股权价款1.6亿元。

五、董事会报告

被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
中天合创公司	煤炭生产及煤化工	38.75%
中电神头发电有限责任公司	电力	20%
山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司	煤炭生产	70%
中信(江阴)码头有限公司	港口	30%
呼准鄂铁路有限责任公司	铁路运输	5%
蒙冀铁路有限责任公司	铁路运输	5%
整合东露天界内小煤矿	煤炭生产	100%

1) 证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资情况。

2) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	359.09	0.00599	1,239.67	77.48	266.33	可供出售金融资产	—

3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	80,000	—	长期股权投资	—
合计	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	80,000	—	长期股权投资	—

4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。

(3) 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**1) 委托理财、其他投资理财及衍生品投资的情况**

截止报告期末，公司没有委托理财、其他投资理财及衍生品投资的情况。

2) 委托贷款情况

◆总体情况

单位：万元

委托贷款期初余额	委托贷款 本期发生额	委托贷款 实际收回 本金金额	委托贷款 期末余额
192,689	90,000	62,489	220,200

◆具体项目情况

单位：万元

借款方名称	委托 贷款金额	委托 贷款期限	贷款 利率 (%)	抵押物或 担保人	是否 逾期	是否 关联交易	是否 展期	是否 涉诉	资金来源并 说明是否为 募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
延安市禾草沟煤业有限公司	210,000	一年	6.60	-	否	否	否	否	否	-	15,510	12,307
河北中煤旭阳焦化有限公司	10,200	三年	7.47	-	否	否	否	否	否	-	2,286	1,065

(4) 募集资金使用情况**1) 募集资金总体使用情况**

单位：亿元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已 使用募集 资金总额	已累计使 用募集资 金总额	尚未 使用募集 资金总额	尚未使用 募集资金 用途及去向
2006	首次公开发行H股	144.66	-	144.66	-	-
2008	首次公开发行A股	253.20	12.11	209.17	44.03	在募集资金专用账户开设银行以定期存款方式进行存储。
合计	/	397.86	12.11	353.83	44.03	/

五、董事会报告

2) 募集资金承诺项目使用情况

H股募集资金使用情况：

本公司H股募集资金所得款项在扣除了相关费用后，净额144.66亿元。截至2009年12月31日止年度，该所得款项净额已按H股招股书中披露的用途全部使用完毕，截止2013年12月31日，H股募集资金投资项目中的山西平朔东露天煤矿项目、安太堡

井工煤矿项目和黑龙江25万吨/年甲醇项目均已建成投产，并产生收益。

A股募集资金使用情况：

截止2013年12月31日，本公司实际投入涉及A股募集资金项目的款项共209.17亿元，约占A股募集资金净额的82.6%，具体运用情况如下：

单位：亿元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金		募集资金		是否符合计划进度	项目进度	预计收益		是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
		拟投入金额	本年度投入金额	实际累计投入金额	是否符合计划进度			(税后项目投资内部收益率)	产生收益情况			
鄂尔多斯煤炭深加工示范项目	否	41.58	7.75	38.49	否	项目化工部分一期工程取得核准，二期工程正在进行前期工作，煤炭部分已于近期核准。	13.94%	-	-	-	项目正在建设中。	参见中国中煤能源股份公司A股招股书
黑龙江1000万吨/年煤矿、180万吨/年甲醇、60万吨/年烯烃及配套工程项目	否	-	-	0.12	-	-	-	-	-	-	-	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分A股募集资金投资项目的公告。公告编号2010-019
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	否	41.33	-	41.33	是	-	-	-	-	-	-	-
乌审旗蒙大矿业有限责任公司纳林河二号矿800万吨/年煤矿项目	是	16.69	-	13.30	否	项目正在进行前期工作。	18.37%	-	-	-	项目尚待审批。	-
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜柴登矿600万吨/年煤矿项目	是	44.64	-	16.94	否	项目正在进行前期工作。	19.59%	-	-	-	项目尚待审批。	-
山西中煤平朔小回沟煤业有限公司小回沟煤矿300万吨/年煤矿项目	是	28.06	-	14.18	否	项目已核准，计划2014年开工建设。	34.20%	-	-	-	项目正在开工准备中。	-
陕西延安禾草沟煤矿有限公司(筹)禾草沟煤矿300万吨/年煤矿项目	是	12.00	-	12.00	是	项目已建成并转入试生产阶段。	30.57%	-	-	-	-	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分A股募集资金投资项目的公告。公告编号2010-019
中煤张家口煤矿机械有限责任公司煤机装备产业园建设项目	是	23.62	4.36	23.43	是	项目已建成并转入试生产阶段。	11.60%	-	-	-	-	-
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司60万吨/年聚乙烯、60万吨/年聚丙烯能源化工综合利用项目	是	21.00	-	21.00	是	项目正在建设中。	15.51%	-	-	-	项目正在建设中。	-
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	是	28.38	-	28.38	是	-	-	-	-	-	-	-
合计	/	257.30	12.11	209.17	/	/	/	/	/	/	/	/

3) 募集资金变更项目情况

详情参见本报告《董事会报告》章节“募集资金承诺项目使用情况”部分。

(5) 非募集资金项目情况

详见本报告《董事会报告》章节“投资状况分析”部分。

(6) 主要子公司、参股公司分析

1) 主要子公司经营情况及业绩

单位：亿元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于母 公司股东 的净资产	营业收入	营业成本	上交税费	归属于 母公司 股东净利润	净利润占 本公司 合并归属 于母公司 股东净利润 比例(%)
中煤平朔集团 有限公司	煤炭生产	煤炭	160.78	606.62	268.19	351.78	198.03	94.86	23.96	67.0
上海大屯 能源股份 有限公司	煤炭生产	煤炭、电解 铝等	7.23	141.24	86.88	84.61	72.60	10.44	1.16	3.2
山西中煤华晋 能源有限 责任公司	煤炭生产	煤炭	16.56	126.33	43.89	38.95	15.31	10.31	11.49	32.1

注：公司煤炭实行统一销售，有关商品煤销售的具体量价分析，参见“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”章节。

2) 主要参股公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例(%)	注册资本	总资产	营业收入	归属于母公司股东 的净利润
华晋焦煤有限责任公司	煤炭生产	49	51,987.00	1,056,105.37	596,162.30	-26,726.97
河北中煤旭阳焦化有限公司	焦炭生产	45	10,000.00	325,795.04	563,793.88	21,190.80
大同中新能源有限公司	煤炭生产	42	16,100.00	20,629.99	23,693.31	-1,786.11
国投中煤同煤京唐港口有限公司	煤炭码头建设	21	20,000.00	330,302.16	103,930.83	33,919.73
天津港中煤华能煤码头有限公司	港口物流	24.5	112,500.00	200,252.89	49,843.29	14.54
中天合创能源有限责任公司	煤化工	38.75	540,376.85	1,145,552.71	-	-
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	煤化工	30	700,000.00	1,985,882.47	448.27	-637.59

五、董事会报告

6、公司控制的特殊目的主体情况

本公司不存在公司控制的特殊目的主体情况。

(三) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、行业竞争格局

近年来，中国政府大力推进煤炭资源整合和煤炭行业结构调整，行业集中度逐年提高。根据《煤炭工业发展“十二五”规划》目标：“十二五”期间，通过兼并重组，全国煤炭企业数量将控制在4,000家以内，平均规模提高到100万吨/年以上；将以大型煤炭企业为开发主体，重点建设一批大型矿区；将形成10个亿吨级、10个5,000万吨级大型煤炭企业，产量占全国的60%以上。按照国家能源局统计，2013年，全国淘汰落后煤矿1,800多座、产能约2亿吨，全国煤矿企业数量减少至6,300家以内，大型煤炭基地产量占全国煤炭产量的比重达到90%以上。根据国家规划，2014年煤炭企业兼并重组将继续推进，预计将淘汰落后产能3,000万吨。通过这些改革、整合措施和安全高效的大型矿井建设，煤炭行业将进一步实现资源的优化分配，逐步形成较为集中的市场态势。

2013年，世界经济复苏进程缓慢，国际煤炭价格持续低迷。国内煤炭价格在能源结构调整、进口煤冲击、环境保护压力等多重因素影响下，前三季度持续下跌，虽然四季度出现小幅回升，但全年仍处于低位运行。据国家煤炭工业协会数据，煤炭需求增幅回落，2013年全国煤炭消费量达36.1亿吨，煤炭消费增幅由10年前的年均增长9%降至2.6%。煤炭产能加快释放，煤炭行业集中度提高。根据国家统计局数据，2013年全国煤炭产量完成36.8亿吨。8家煤炭企业原煤产量超过亿吨，占全国总产量的37%；11家企业原煤产量超过5,000万吨(低于亿吨)，占全国总产量的19%；33家企业产量超过1,000万吨(低于5,000万吨)，占全国总产量的14%。总体来看，全国煤炭供需继续呈现总量宽松、结构性过剩态势，煤炭企业面临较大的经营压力。

2013年11月，国务院发布了《国务院办公厅关于促进煤炭行业平稳运行的意见》(国办发[2013]104号)，提出将坚决遏制煤炭产量无序增长，切实减轻煤炭企业税费负担，加强煤炭进出口环节管理，营造煤炭企业良好发展环境。随着政策的逐步落实和改革的推进，下一步将对煤炭行业的平稳运行和持续健康发展起到积极作用。

2、行业发展趋势

(1) 煤炭需求

煤炭是中国重要的基础性能源，约占全国能源消费总量的70%。2013年由于经济增速放缓，水电出力增加等因素影响，火电发电量增速下降，煤炭需求增幅回落。预计2014年中国经济将继续保持稳健发展，带动用煤需求增加。

(2) 煤炭供应

近些年煤炭行业投资高速增长，主要产煤省区新建、在建和整合矿井陆续建成投产，煤炭产能快速释放，目前产能超过42亿吨。预计2014年中国煤炭产量继续保持增长，煤炭市场仍将保持总量宽松、结构性过剩的态势。

(3) 铁路运力

根据中国煤炭工业发展“十二五”规划，到2015年，中国铁路规划煤炭运力30亿吨。目前一些主要运煤干线仍未建成，煤炭运输依然主要依靠大秦线等现有运煤干线。据铁路部门计划，2014年，大秦线运量约4.6亿吨，同比增量有限。在全国煤炭产销保持增长的情况下，铁路运输瓶颈依然存在。

(4) 煤炭进口

近几年，在国际煤炭价格持续下跌、国内煤炭结构性过剩的形势下，进口煤大量增加，对国内市场造成一定冲击。据国家海关统计，2013年累计进口煤炭达3.27亿吨，同比增长13.4%。预计2014年煤炭进口量仍将保持一定规模。

(5) 煤炭价格

2014年，煤炭市场供需总量宽松、结构性过剩的态势还难以改变，煤炭行业仍面临较多不确定因素，经济运行的压力依然存在，煤炭价格上涨动力不足。但随着近两年煤炭价格的大幅下跌，煤炭价格已经处于历史低位，继续下跌空间有限。预计2014年国内煤价整体仍维持震荡走势。

3、公司发展战略

中煤能源的总体战略目标是建成具有国际竞争力的世界一流能源企业，竞争能力和可持续发展能力显著增强，行业地位更加巩固，综合实力保持国内煤炭行业前两位，占据全球煤炭企业前三位，进入世界企业500强行列。

“十二五”期间，中煤能源牢固树立“以市场为导向、以客户为中心”的经营理念，坚持生产经营规模化、技术装备现代化、职工队伍专业化、管理手段信息化的“四化”发展方向，遵循高起点、高目标、高质量、高效率、高效益的“五高”标准，落实调整、改进、加强、提高的“八字”方针，大力实施转型升级战略、科技创新战略、人才强企战略、安全发展战略，做强做大煤炭核心主业，大力发展新型煤化工、电力战略延伸产业，优化发展煤矿装备产业，升级改造山西基地，加快建设蒙陕基地，转型发展江苏和黑龙江基地，稳步推进新疆基地，形成以煤炭、煤化工、电力、煤矿装备四大产业为支柱的产业格局和五大煤炭生产及转化基地为依托的区域布局。打造平朔和蒙陕两大发展引擎，带动布局优化调整，促进产业优化升级，凸显平朔、蒙陕亿吨级基地规模化、集群化、节约化、现代化。规划到2015年，中煤能源主要产品产量、资产规模、销售收入和利润实现较大幅度增长，力争经济总量在“十二五”期间实现翻番。

煤炭产业：以国家煤炭工业规划和有关政策为导向，优化生产布局、产品结构、市场结构，强化煤炭产业核心基础地位，全面提升煤炭产业竞争力。“十二五”期间，着力提高煤炭资源获取能力和管控水平，加快推进现有生产煤矿安全技术改造，重点推进中煤山西、蒙陕、新疆等煤炭基地开发和大型安全高效煤矿建设，积极推进地方煤炭资源整合和海外资源开发，切实加强煤炭物流基础设施建设和营销网络建设；实施“走出去”战略，开发国外煤炭资源，并带动煤矿装备出口和中煤集团煤矿建设业务布局海外。规划期内，煤炭产量达到2亿吨以上。

煤化工产业：以国家煤化工产业规划布局及政策导向为依据，发挥煤炭产业优势，高起点发展新型煤化工产业。综合考虑水资源、产品运输和市场需求，建立煤化工技术支撑体系和人才保障体系，把煤化工产业发展成为中煤能源支柱产业，推进产业结构战略调整和优化升级。“十二五”期间，重点发展煤基烯烃和煤制尿素，优化发展焦化及延伸产业，积极发展煤化工资源综合利用产业，着力推进新型煤化工示范工程建设，促进煤化工基地建设和一体化运营。

电力产业：以国家电力产业规划及电源点布局、鼓励煤电联营政策为依据，发挥煤炭产业优势，以煤电一体化为方向，综合考虑水资源、电力输送通道和市场需求，加强煤、电上下游企业战略合作和资本运作，把电力产业发展成为中煤能源支柱产业，提高企业综合经济效益和煤炭产业抗风险能力。“十二五”期间，优先发展以洗中煤、煤泥、煤矸石等为燃料的资源综合利用电厂；大力推进煤电联营，建设大容量、高参数、低排放火电项目；积极推进平朔国家级能源基地建设；在沿海电力负荷中心区域，寻找技术标准高、拓展空间大的电源点，以参股等方式适时参与大型火电项目建设。

煤矿装备产业：以开发拥有自主知识产权的高端煤矿装备产品为方向，提高技术创新能力。以“三机一架”井下成套设备供应能力为核心，提高高端产品市场占有率。以维修和租赁服务为重点，延伸煤矿装备产品价值链。以扩大产品出口为重点，提高煤矿装备贸易规模和水平。规划期内，把煤矿装备产业打造成为销售收入超百亿的公司支柱产业，巩固和提高在煤矿装备行业的影响力和领导力。

4、经营计划

2013年，公司围绕年度生产经营目标，加强产运衔接，强化成本费用控制，加快布局结构调整，优化产品结构，保持了生产经营的稳定运行。原煤产量1.57亿吨，同比增长7.7%。自产商品煤单位销售成本220.8元/吨，同比增长4.8%。2014年，在煤炭市场低迷的形势下，公司将坚持稳中求进、改革创新的要求，采取多项措施，力争全年原煤产量（含工程煤）同比增长5%左右；努力保持营业收入稳定，力争同比增长5%左右；自产商品煤单位销售成本同口径同比增幅控制在5%以内，同时严格控制期间费用增长，努力完成董事会下达的各项经营任务。

五、董事会报告

一是优化生产系统，提高生产效率。持续优化矿井生产接续，加强生产组织，提高单产单进水平。提高原煤入洗率，充分发挥洗选能力，努力提高商品煤质量。积极组织晋北煤炭生产和铁路外运，全力增加煤炭铁路运量。

二是加大市场开发力度，提升营销能力。以增强销售环节经营创效能力为抓手，细分市场，细分客户，实现配煤提质，采取灵活的量价策略，巩固和提高煤炭市场份额。整合销售资源，优化销售渠道，扩大协同分销规模，创新销售模式，实现多渠道销售。

三是加强重点项目管理，加快布局结构调整。积极推进在建项目进度，结合融资能力，优化投资项目，合理把握投资节奏。重点建设平朔亿吨级循环经济示范区、蒙陕亿吨级能源化工基地两大发展引擎。大力发展坑口发电和煤化工业务，延伸产业链，改善产业和产品结构，提高企业核心竞争力。

四是深入推进安保型企业创建，筑牢安全生产防线。围绕“环境、素质、责任”建设，以安保型企业和安全质量标准化建设为主线，坚持“零死亡”奋斗目标，坚决杜绝较大及以上事故。继续完善业务保安体系，推动安全责任落实。持续深化标准化管理体系，推进安全基础建设。积极推进风险预控体系建设，提高事故预防能力。

资本开支计划按业务板块划分如下：

单位：亿元

业务板块	2014年计划	2013年完成	2014年计划比 2013年完成	
			增减比例%	占合计(%)
合计	266.25	299.86	-11.2	100.00
煤炭	142.23	107.88	31.8	53.4
煤化工	103.38	175.62	-41.1	38.8
煤矿装备	6.00	8.58	-30.1	2.3
电力	10.44	3.25	221.2	3.9
其他	4.20	4.53	7.3	1.6

五是狠抓降本增效，提高企业管理水平。深入推进全面预算管理，强化预算执行，划小业务核算单元，突出过程控制。推行精益管理，从采购、设计、生产、销售、售后等各个环节细化流程控制，实现全价值链、全生命周期与全员成本管理。扩大集中采购规模，发挥采购与销售的协同效应。加快销售回款，防范坏账风险。加大修旧利废力度，大力压缩各类费用支出。健全全面风险管理体系，加强内控体系建设，增强重大风险防范能力。

六是强化重大科技专项攻关，提升自主创新能力。继续推进国家863和科技支撑重点项目课题，开展公司核心技术攻关，完善技术管理体系，重点推广采矿、装备重大科技成果，尽快转换为实际生产力。推进“绿色中煤”建设，推进绿色煤矿、煤机、矿建标准化建设，深入开展节能降耗工作，抓好绿色矿山建设。

5、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

本公司2014年资本开支计划安排266.25亿元，比2013年计划减少62.64亿元，同比减少19.05%。其中，基本建设项目投资计划安排185.35亿元(含开展项目前期工作支出4.77亿元)，固定资产购置、小型建筑及改造和维修投资计划安排26.84亿元，股权投资计划安排54.06亿元(含开展项目前期工作支出0.07亿元)。

2014年基本建设项目情况如下表：

单位：亿元

序号	项目名称	建设规模	预计 总投资额	2014年 计划投资
煤炭板块				
其中主要项目如下：				
1	乌审旗蒙大矿业有限责任公司 纳林河二号井煤矿	800万吨/年	71.98	10.09
2	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限 责任公司母杜柴登煤矿	600万吨/年	60.21	8.23
3	山西华宁煤矿改扩建	300万吨/年	9.33	8.00
4	山西韩咀煤矿改扩建	120万吨/年	8.76	6.00
5	山西中煤平朔小回沟煤业 有限公司小回沟煤矿	300万吨/年	36.98	3.91
6	新疆苇子沟煤矿	300万吨/年	15.17	2.00
7	中煤陕西榆林能源化工有限公司 大海则煤矿	1500万吨/年	163.46	17.00
8	黑龙江依兰第三煤矿	240万吨/年	19.01	2.00
煤化工板块				
其中主要项目如下：				
1	鄂尔多斯蒙大煤制甲醇项目	60万吨/年	35.84	1.85
2	鄂尔多斯图克化肥项目一期工程	100万吨/年合成氨、 175万吨/年尿素	100.82	1.46
3	蒙大50万吨/年工程塑料项目	50万吨/年	104.22	30.00
4	平朔劣质煤综合利用项目	40万吨/年多孔硝酸铵、 1.1亿立方米/年天然气	43.37	11.64
5	中煤陕西榆林能源化工有限公司 甲醇醋酸系列深加工及综合 利用项目	30万吨/年聚乙烯、 30万吨/年聚丙烯	193.35	42.07
煤矿装备板块				
其中主要项目如下：				
1	鄂尔多斯装备制造基地	-	8.99	1.00
2	中煤张家口煤矿机械有限 责任公司煤机装备产业园	-	23.62	1.83
电力板块				
其中主要项目如下：				
	山西平朔低热值煤发电项目	2 × 660MW	69.32	6.27
资源综合利用板块				
其中主要项目如下：				
	山西平朔粉煤灰资源化 综合利用示范项目	4万吨/年白炭黑、 9.8万吨/年氧化铝	8.34	3.8

五、董事会报告

2014年主要股权投资项目计划如下：支付中天合创公司增加资本金10亿元、支付整合东露天小煤矿价款2.5亿元、支付收购鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司股权价款2.2亿元、支付呼准鄂铁路有限责任公司增加资本金款项1.61亿元、支付蒙冀铁路股份有限公司增加资本金款项1亿元、支付蒙西华中铁路股份有限公司增加资本金款项27.23亿元、支付收购山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司股权价款3.27亿元、支付新疆准东40亿立方米煤制天然气项目资本金1亿元等。本公司将通过自有资金、银行贷款、发行债务融资工具等融资方式为本公司资本开支计划进行融资。

根据公司发展目标及规划，本资本支出计划可能随着公司业务的发展(包括潜在收购)、投资项目的进展、市场条件的变化以及是否获得必要的政府审批和监管文件而有所变动。本公司将按照监管部门和交易所的规定及时进行披露。

六、可能面对的风险

(1) 宏观经济风险

煤炭行业是国民经济重要的基础性行业，受电力、冶金、建材、化工等相关行业影响较大，与宏观经济密切相关。当前，全球经济持续低迷，中国经济增速放缓，导致用煤需求增速下降，煤炭价格下跌，煤炭企业盈利能力受到较大影响。近年来，公司努力扩大产销规模，加快结构调整，狠抓降本增效，提高运行质量，积极应对宏观经济增速放缓带来的市场冲击。

(2) 产能过剩风险

随着国内煤炭产业投资规模不断加大，产能迅速扩张，近几年新增产能集中释放，煤炭市场面临供大于求的压力。由于煤炭企业经营业务类型较为相似，同质化竞争激烈，产能过剩对煤炭价格产生严重影响，严重制约煤炭企业的盈利能力。公司积极调整产品结构，加强煤质管理，提高产品市场竞争力。

(3) 煤炭进口影响风险

受国际、国内煤炭市场供求关系及煤炭价格变化影响，2009年以来中国煤炭进口量大幅增加，出口量锐减。2013年中国煤炭进口量达3.27亿吨，对国内煤炭供求关系产生较大影响。随着未来全球经济一体化的不断发展，以及世界主要煤炭生产国和消费国能源结构的不断改变，进口煤将继续影响国内煤炭市场供求关系。

(4) 产品价格波动风险

由于煤炭价格受到供需、运力、政策、天气等多方面因素影响，走势往往难以准确判断，对生产经营影响较大。面对复杂多变市场走势，本公司加强市场研判、灵活调整经营策略，稳定市场销售，提高销售创效。

(5) 安全生产风险

受自然条件、生产特点等影响，煤炭和煤化工等产品生产始终存在安全风险。公司大力推进安全高效矿井建设，通过提升自动化生产水平，逐步减少井下用工，不断完善安全管理体系，煤炭安全生产水平保持行业领先。同时，公司高度重视化工安全生产，不断完善安全管理体系，努力保证化工业务安全运行。

(6) 项目投资风险

新投资项目从开展可行性研究到建成投产往往需要较长时间。由于政府审批时间存在不确定性，以及项目所处行业及相关行业发生变化，项目建成时间及投产后实际收益率可能会与预期存在一定差异。公司努力加强项目前期工作，加快证照办理，并合理把握投资节奏，控制投资成本，防御投资风险。

(7) 环境保护风险

煤炭及煤化工生产难免对环境造成一定程度影响。本公司严格执行国家节能减排的各项政策规定，坚持以“绿色理念”开发“黑色资源”，坚持煤炭开发与环境保护协调发展，不断加大科技和环保投入，积极发展循环经济，努力建设资源节约型、环境友好型企业。

(8) 成本上升风险

原材料成本不断上涨、人工成本刚性增加、安全生产和环境保护投入持续加大都是推动煤炭生产成本长期增长的重要因素。公司将继续加大成本管控力度，积极采取新技术、新工艺、新设备，优化工作面生产布局，降低材料采购成本和单耗水平，努力保持成本控制行业领先优势。

(9) 汇率风险

本集团的出口销售主要接受美元付款，并有负债以外币计值，包括日元及美元。同时本集团也需要以美元为主的外币支付进口设备和配件采购款项。外币汇兑人民币的汇率波动，对本公司经营业绩的影响有利有弊。本公司积极研判国际汇率市场走势，综合运用多种金融工具有效控制和防范汇率风险的产生。

(四) 利润分配或资本公积金转增预案

1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年，公司根据中国证监会有关规定，经公司董事会和股东大会批准，对《公司章程》涉及利润分配政策的内容进行了修订。修订后的利润分配政策符合公司章程规定，审议程序合规合法，利润分配的标准和比例清晰明确，充分保护了中小投资者的合

法权益。2013年度利润分配预案经独立董事发表意见后，提交董事会和股东大会审议批准，由董事会负责实施。

(1) 现金分红政策

- 公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以选择进行中期利润分配。
- 除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表口径归属于母公司股东的当年可供分配利润(以中国企业会计准则和国际财务报告准则下的金额孰低者为准)的20%。

(2) 现金分红政策的执行情况

公司自成立以来，坚持实施现金分红。2011-2013年间累计现金分红6,709,122千元(含报告期现金分红1,072,681千元，待股东大会批准后，由董事会负责实施)，占公司中国企业会计准则实现的归属于母公司净利润的平均比例为30%。公司利润分配方案均经董事会审议通过，并提交股东大会决策后及时向股东派发股息。决策过程中为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，努力维护中小股东的合法权益。

2、公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：千元

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度	占合
					合并报表中归属于上市公司股东的净利润	并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	-	0.81	-	1,072,681	3,575,602	30%
2012年	-	2.10	-	2,785,296	9,281,271	30%
2011年	-	2.15	-	2,851,145	9,503,817	30%

五、董事会报告

3、2013年度利润分配预案

截至2013年12月31日止年度，公司经审计2013年合并财务报表归属于母公司股东的净利润在国际财务报告准则下为3,805,128,000元，在中国企业会计准则下为3,575,602,000元。为更好地回馈股东，提高企业价值和股东价值，根据公司现金分红政策以及近三年现金分红情况，建议公司董事会2013年按照中国企业会计准则合并财务报表归属于母公司股东的净利润3,575,602,000元的30%计1,072,680,600元向股东分派现金股利，以公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准，每股分派0.081元(含税)。

上述利润分配预案在董事会会议审议通过后，还需提交公司2013年度股东周年大会审议批准。待股东大会批准后，上述利润分派将依据《公司章程》的相关规定，由董事会负责实施。

(五) 安全、健康、环保及社会责任情况

1、报告期内安全、健康、环保情况

详情参见公司发布的《2013年社会责任报告》相关章节。

2、社会责任工作情况

公司披露了履行社会责任的报告，详见上交所网站和本公司网站。

3、属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司及其子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业企业。

(六) 其他披露事项

报告期内，本公司无其他披露事项。

承董事会命
中国中煤能源股份有限公司
董事长兼执行董事
王安

中国 北京
2014年3月18日

六、监事会报告

报告期内，根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，本公司监事会的全体成员从维护公司和股东的利益出发，认真履行各项职权和义务，充分行使监督职能，全面完成了2013年度监事会工作，为公司的规范运作和健康发展起到了积极促进作用。

(一) 监事会会议召开情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第二届监事会2013年第一次会议	2013年3月14日	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2013年3月15日
第二届监事会2013年第二次会议	2013年4月26日	-	-
第二届监事会2013年第三次会议	2013年8月19日	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2013年8月20日
第二届监事会2013年第四次会议	2013年10月24日	-	-

报告期内，监事会以现场方式共召开4次会议，具体情况如下：

2013年3月14日在北京召开的第二届监事会2013年第一次会议，审议通过5项议案，主要对公司2012年度报告及其摘要、2012年度业绩公告、监事会报告、2012年度财务报告、2012年度利润分配预案、2012年度公司内部控制评价报告等事项进行了审议，并听取了2012年度A股募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

2013年4月26日在北京召开的第二届监事会2013年第二次会议审议通过了关于公司2013年第一季度报告的议案，并听取了公司关于审计工作2012年完成情况及2013年工作安排的汇报。

2013年8月19日召开的第二届监事会2013年第三次会议审议通过了关于公司2013年中期报告的议案和关于公司A股募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案。

2013年10月24日召开的第二届监事会2013年第四次会议审议通过了关于公司2013年第三季度报告的议案。

(二) 监事会对公司工作的意见

2013年，国内经济增速放缓，煤炭结构性产能过剩，需求增速下降，煤炭价格总体下跌。面对重重挑战，公司迎难而上，加强市场开拓，科学组织生产，煤炭产销量再创历史最高水平；公司加快布局调整，深化管理提升，大力推进降本增效，生产经营稳健运行，取得了新的经营业绩，监事会对公司所作的各项工作和努力表示充分认可，对公司未来发展充满信心。

(三) 监事会对公司2013年以下事项发表了独立意见

1、2013年公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督、检查和评价。监事会认为，公司能够严格执行国家的法律、法规，依法合规经营，决策程序合法有效。公司认真落实股东大会、董事会的决议，不断完善了内部管控体系建设，提高风险防范能力。公司董事及高级管理人员能够尽职履责，未发现公司董事和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

六、监事会报告

2、检查公司财务的情况

监事会认真审议了季度、半年度和年度财务报告、利润分配预案等事项。监事会认为，普华永道及罗兵咸永道出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观、公允地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量。不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司A股募集资金支出12.11亿元，累计支出209.17亿元，实际支出与承诺投入项目一致。

4、公司收购或出售资产情况

报告期内，本公司未发生重大收购或出售资产的交易，监事会也未发现任何内部交易。未发现损害股东权益或造成本公司资产流失的情况。

5、关联交易情况

报告期内，本公司的持续性关联交易按照签署的关联交易框架协议的有关条款执行，交易价格符合有关协议所述的定价标准。各项日常关联交易的年度实际发生额未超过有关年度豁免上限。

本公司2013年的关联交易价格公允，没有发现损害本公司和股东利益的行为。

6、股东大会决议执行情况

报告期内，监事会对董事会执行股东大会的决议情况进行了监督。监事会认为，本公司董事会能够认真履行职责，加强科学决策，积极贯彻落实股东大会的有关决议，推进公司科学健康发展。

7、内部控制评价报告审阅情况

监事会认真审阅了《公司2013年度内部控制评价报告》。监事会认为，公司内部控制评价报告客观真实地描述了公司内部控制情况，监事会对公司内部控制评价报告没有异议。2014年，监事会将继续严格依据国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，忠实、勤勉地履行监督使命，以维护和保障公司及股东合法权益为己任，努力做好各项工作。

承监事会命
中国中煤能源股份有限公司
监事会主席
王晞

中国 北京
2014年3月18日

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

截止2013年12月31日，本公司不存在重大诉讼和仲裁。

本公司不存在媒体普遍质疑的事项。

(二) 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，本公司不存在资金被占用及清欠情况。

(三) 破产重整相关事项

报告期内，本公司概无重大破产重整事项。

(四) 资产交易、企业合并事项

报告期内，本公司不存在重大资产交易或企业合并事项。

(五) 公司股权激励情况及其影响

报告期内，本公司不存在股权激励情况。

(六) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

由于重组改制实现上市，本公司与中煤集团存在关联交易。本公司与中煤集团持续进行的日常关联交易是公司日常和一般业务，该等交易可避免中煤集团与本公司煤炭产品存在的潜在竞争，使本公司在日常业务过程中以市场价格稳定获得中煤集团的煤炭产品、综合原料、工程设计和建设、土地和房屋租赁等产品和服务，有利于促进公司扩大规模经营、减少交易过程中的不确定性、降低交易成本，有效避免不必要的营运中断及迁移成本。

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司就与日常经营相关的关联交易与本公司控股股东中煤集团签署了日常关联交易协议，该等日常关联交易协议的主要条款及实际发生情况如下：

1) 煤炭出口外销委托代理框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团续订了《煤炭出口外销委托代理框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。根据该协议，本公司委托中煤集团担任本公司非独家的煤炭出口及销售代理商，提供出口配额和出口代理服务，中煤集团提供的代理服务条款不应逊于其它代理商提供的条款。

七、重要事项

本公司应付给中煤集团的代理费须按有关市场价格确定。

本公司截至2013年12月31日止年度实际付给中煤集团的煤炭出口代理费用为0.03亿元。

2) 煤炭供应框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团续订了《煤炭供应框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。根据该协议，中煤集团已同意向本集团独家供应中煤集团及其附属公司(不包括本公司)煤矿所生产的煤炭产品，并已承诺不会向任何第三方销售任何该等煤炭产品。若倘中煤集团及其附属公司(不包括本公司)所提供的煤炭产品数量或质量未能满足本集团要求，本集团有权向第三方购买煤炭产品。详情载于本公司于2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：(1)市价，经参考与中煤集团及其附属公司(不包括本公司)煤矿所在地区或周边地区的独立煤炭生产商，按公平原则提供的可资比较的煤炭产品当前市价后厘定；(2)若无市场价格，则须按所供煤炭产品的合理成本加合理利润率厘定。

本公司截至2013年12月31日止年度内就中煤集团重组中的煤矿所生产的煤炭产品供应给本公司，支付给中煤集团的煤炭货款支出2013年年度上限为48.83亿元，实际发生的开支为5.22亿元。

3) 综合原料和服务互供框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团续订了《综合原料和服务互供框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。据此协议，1)中煤集团及其附属公司(不包括本公司)须向本集团供应(i)生产原料及配套服务，(其中包括)原材料、运输服务、供应电力及热能、测试及设备维修服务、设备租赁及其他；及(ii)社会及支持服务包括保安服务、员工培训、医疗服务及紧急服务、管理养老金、医疗补助金及失业补助金、通讯、物业管理及其他；2)本集团须向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)供应(i)生产原料及配套服务，(其

中包括)原材料、电力、运输及装载服务、机械维修、劳动力、投标服务、燃气、石油、水、热能及其他；及(ii)煤炭出口相关服务包括组织产品供应、进行配煤、协调物流及运输、提供港口相关服务、安排检验及质量认证以及提供有关产品交付服务。详情载于本公司于2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则依次按以下顺序：中国政府规定价格；中国政府指导价格；相关市场价格；如并无上述任何价格或均不适用，则价格须按合理成本加合理利润率厘定。

本公司截至2013年12月31日止年度内：(1)就中煤集团及其附属公司(不包括本公司)提供的原料及配套服务以及社会及支持服务支出的2013年年度上限为39.31亿元，实际发生的开支为35.16亿元；(2)就向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)提供原料及配套服务以及煤炭出口相关服务的收益2013年年度上限为7.49亿元，实际收益为5.03亿元。

4) 工程设计、建设及总承包服务框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团订立了《工程设计、建设及总承包服务框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。根据该协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)向本集团提供工程设计、建设及总承包服务。详情载于本公司于2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：价格及其他条款须按公开招标程序厘定；倘中煤集团及其附属公司(不包括本公司)的竞标价及其他条款等同或优于其他独立投标人的竞标价及其他条款，则中煤集团及其附属公司(不包括本公司)应优先获选。服务费用将按公开招标程序厘定之条款以本集团内部资源支付。

本公司截至2013年12月31日止年度内，就中煤集团及其附属公司(不包括本公司)提供的工程设计、建设及总承包服务支出2013年年度上限为90.34亿元，实际发生的开支为57.17亿元。

5) 房屋租赁框架协议

2006年9月5日，本公司与中煤集团订立了一项《房屋租赁框架协议》，期限为10年，期限届满后可予续期。根据该协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)已同意将中国若干物业租予本集团作一般业务及配套用途。物业租赁包括总建筑面积约222,837平方米的480项物业，大部分用于生产及经营用途。详情载于本公司于2006年9月5日及2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：(i)于《房屋租赁框架协议》期限内，租金须每三年参照当时市场租金进行审阅及调整。经调整租金不得超过由独立物业估值师确认的适用市价；(ii)尽管上文所述协议订明通常情况的三年租金调整机制，但该等租予本集团的物业租金可于《房屋租赁框架协议》期限内随时下调；及(iii)租金将于每年末以现金支付，由本集团内部资源拨付。

本公司向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)租赁的建筑物和物业支付的房屋租金2013年年度上限为0.96亿元，截至2013年12月31日止年度内实际发生的租金为0.91亿元。

6) 土地使用权租赁框架协议

2006年9月5日，本公司与中煤集团订立了一项《土地使用权租赁框架协议》，期限20年，届满后可续期。根据该协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)同意将若干土地使用权租予本集团作一般业务及配套用途。该等土地使用权项下包括220幅土地，总地盘面积约为11,616,000平方米，主要作生产和经营用途。详情载于本公司于2006年9月5日及2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：(i)于土地使用权租赁协议期限内，租金须每三年参照当时市场租金进行审阅及调整。经调整租金不得超过由独立估值师确认的适用市价；(ii)尽管上文所述协议订明通常情况的三年租金调整机制，但该等租予本集团的土地使用权租金可于《土地使用权租赁框架协议》期限内随时下调；及(iii)租金将每年以现金支付，由本集团内部资源拨付。

本公司向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)支付的土地使用权租金2013年年度上限为0.72亿元，截至2013年12月31日止年度内实际发生的租金为0.62亿元。

(3)临时公告未披露的事项

报告期内，本公司无临时公告未披露的事项。

2、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项。

(3) 临时公告未披露的事项

报告期内，本公司无临时公告未披露的事项。

3、共同对外投资的重大关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露但有后续实施的进展或变化的事项。

(3) 临时公告未披露的事项

报告期内，本公司无临时公告未披露的事项。

4、关联债权债务往来

报告期内，本公司不存在关联方债权债务往来。

七、重要事项

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

报告期内，本公司无托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)

单位：万元

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保			担保类型	担保			是否存在反担保	是否为关联方	关联关系
				担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日		是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额			
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	7,650	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	38,200	2008年12月24日	2008年12月24日	2020年12月23日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	9,800	2008年3月28日	2008年3月28日	2022年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	39,325.50	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	9,981	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	8,250	2012年11月21日	2012年11月21日	2027年11月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	太原煤气化龙泉能源发展有限公司	58,344	2012年10月29日	2012年10月29日	2021年1月31日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	289,500	2013年04月28日	2013年04月28日	2025年04月28日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中煤焦化控股有限公司	子公司	河北中煤旭阳焦化有限公司	13,500	2012年8月23日	2012年8月23日	2017年8月31日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中煤焦化控股有限公司	子公司	河北中煤旭阳焦化有限公司	4,500	2013年3月7日	2013年3月7日	2018年3月7日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
上海大屯能源股份有限公司	子公司	丰沛铁路股份有限公司	7.25	2013年11月21日	2013年11月21日	2024年4月20日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)											309,600.75		
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)											479,057.75		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											-		
报告期末对子公司担保余额合计(B)											248,129.00		
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)											727,186.75		
担保总额占公司净资产的比例(%)											8.3		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)											-		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)											206,979.96		
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)											-		
上述三项担保金额合计(C+D+E)											206,979.96		

注：1. 公司报告期内对子公司无新增担保，报告期末对子公司担保余额累计减少75,068万元。
2. 本集团报告期内不存在未到期担保可能承担连带责任的情况。

3、其他重大合同

报告期内，本公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

截至报告披露日，公司股东、关联方以及公司未有超过承诺履行期限未履行承诺及不符合《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺的情况。

截至报告披露日，公司股东、关联方及公司已履行完毕及尚在履行中的承诺事项如下：

(1) 公司控股股东关于避免同业竞争的承诺事项履行情况

2006年9月5日，中煤集团与中煤能源签署《不竞争协议》，建立了避免利益冲突的决策机制。为进一步落实上述协议项下的义务，经本公司与控股股东沟通，中煤集团于2011年3月表示：“在相关项目手续及证照完善后，争取1-2年内将进出口公司相关业务注入中煤能源，争取3-5年内将华昱公司、龙化集团股权注入中煤能源，或通过其他方式解决同业竞争问题。”

为落实上述承诺：

- 1) 中煤集团于2008年将其持有的进出口公司所属东坡公司100%股权通过协议转让方式转让给中煤能源；于2012年将其持有的进出口公司所属唐山沟公司80%股权通过协议转让方式转让给中煤能源。进出口公司所属其他煤矿因项目审批手续及证照尚未完善，暂不具备注入中煤能源的条件。中煤集团正在积极推进有关项目审批、资质证照办理和项目技改工程竣工验收等相关工作。
- 2) 中煤集团于2012年将其持有的运销公司100%的股权通过协议转让方式转让给中煤能源。

- 3) 中煤集团于2010年收购建设银行黑龙江分行持有的龙化集团18.64%的股权，并于2011年收购中国信达资产管理股份有限公司持有的龙化集团23.44%的股权。前述收购完成后，龙化集团成为中煤集团的全资子公司，为龙化集团进一步整合并注入中煤能源创造了条件。
- 4) 目前，中煤集团正在加快推进控股子公司华昱公司有关煤矿的项目审批、资质证照办理和项目技改工程等相关工作。
- 5) 经国务院国资委批准，中煤集团已于2012年12月将所持有的太原煤气化集团部分股权无偿划转给山西省人民政府国有资产监督管理委员会，中煤集团所持太原煤气化集团股权比例降至35.39%，成为参股股东。

鉴于国家对煤炭安全生产的监管要求更加严格，煤炭项目的审批过程较长，且国内外煤炭市场供求关系已经发生较大变化，煤炭价格持续低迷，复苏前景不容乐观，上述与公司存在同业竞争的企业效益大幅下降。中煤能源将综合考虑煤炭市场和资本市场形势以及公司发展战略等因素，在相关项目手续完善后，本着对投资者高度负责的态度，继续按照监管规定，安排上述承诺事宜的落实等工作。

(2) 中煤集团关于增持公司股份的承诺情况

自2012年10月10日起，中煤集团在随后的12个月内视中煤能源股价表现，以自身名义或通过一致行动人在二级市场增持中煤能源股份。中煤集团及其一致行动人承诺在增持期间不减持其持有的中煤能源股份。

增持期内，中煤集团通过上海证券交易所证券交易系统以买入方式累计增持中煤能源A股股份99,335,589股，中煤集团通过其全资子公司—中煤能源香港有限公司以买入方式累计增持中煤能源H股股份12,351,000股。中煤集团及其一致行动人已遵照其承诺，在增持计划实施期间及法定期限内未减持其所持有的中煤能源股份。

(3) 公司关于现金分红的承诺情况

中煤能源《公司章程》规定：“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表口径归属母公司股东的当年可分配利润（以中国企业会计准则和国际财务报告准则下的金额孰低者为准）的20%。”

七、重要事项

中煤能源已严格遵照《公司章程》上述规定，以不低于中国企业会计准则下实现的归属母公司股东净利润的30%通过现金形式向股东进行了利润分配。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目(是或否)达到原盈利预测及其原因作出说明

报告期内，本公司资产或项目不存在盈利预测。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
境内会计师事务所名称	现聘任	
境内会计师事务所审计年限	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
境内会计师事务所报酬	7年	
境外会计师事务所名称	510万元	
境外会计师事务所审计年限	罗兵咸永道会计师事务所	
境外会计师事务所报酬	8年	
其中：	640万元	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	120万元

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 面临暂停上市和终止上市风险的情况

报告期内，本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险。

(十二) 可转换公司债券情况

报告期内，本公司无可转换公司债券情况。

(十三) 其他重大事项的说明

1、投资建设中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目

2013年5月13日，本公司第二届董事会2013年第四次会议审议通过了《关于投资建设中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目的议案》。2013年7月5日，本公司2013年第二次临时股东大会审议批准了该议案。项目已经取得各项审批手续，工程建设已进入收尾阶段，主要工艺装置已全部建成，空分、气化等主要装置已经建成中交。

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

2、中期票据发行

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

2013年9月16日，公司发行2013年度第二期中期票据，实际发行总额为人民币50亿元，期限7年，每张面值为人民币100元，发行票面利率为5.60%。募集资金已经于2013年9月18日全额到账。

根据中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2013]MTN358号)，同意接受本公司2013年度第三期中期票据的注册，公司2013年度第三期中期票据的注册金额为人民币100亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，首期发行金额为10亿元，发行期限为7年，原定于2013年12月24日发行。鉴于市场波动较大，本公司已决定取消本期中期票据的发行，将另择时机重新发行。

有关详情，请参见公司于2013年7月26日、9月22日、12月17日、12月24日在上交所、联交所和公司网站上刊发的有关公告。

3、鄂尔多斯煤炭深加工项目一期

2013年7月26日，公司披露了公司参股的中天合创能源有限责任公司收到国家发展改革委办公厅出具的《关于中天合创鄂尔多斯煤炭深加工示范项目有关事项的通知》(发改办产业[2013]1495号)。该文件对鄂尔多斯煤炭深加工项目的前期工作开展事宜进行了进一步明确，同意项目分两期建设。9月24日，公司披露内蒙古自治区发展和改革委员会出具《关于中天合创鄂尔多斯煤炭深加工示范项目一期360万吨甲醇项目核准的通知》(内发改产业字[2013]1851号)，同意对鄂尔多斯煤炭深加工项目一期360万吨甲醇项目核准。项目已经取得化工部分一期工程核准批复，并进入全面建设阶段；煤炭部分已于近期获国家发改委核准。

有关详情，请参见公司于2013年7月26日和9月24日在上交所、联交所和公司网站上刊发的有关公告。

4、中煤集团增持本公司股份

详情参见本报告《重要事项》章节“承诺事项履行情况”部分。

5、中煤九鑫焦化有限责任公司涉及的周边居民搬迁问题

2010年5月，环境保护部发布《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》，其中涉及公司所属灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司周边居民搬迁的环保问题。公司积极与当地政府和村民沟通协调，2012年7月灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司与灵石县政府签订《居民搬迁协议》，企业一次性支付了全部搬迁费用，搬迁具体工作由灵石县政府负责实施。目前，搬迁任务基本完成。

有关详情，请参见本公司于2010年5月27日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

八、股份变动及股东情况

(-) 股本变动情况

1、股份变动情况表

(1) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	145,023,226	1.09%	-	-	-	-	-	145,023,226	1.09%
3、其它内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	145,023,226	1.09%	-	-	-	-	-	145,023,226	1.09%
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	9,006,977,174	67.93%	-	-	-	-	-	9,006,977,174	67.93%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	4,106,663,000	30.98%	-	-	-	-	-	4,106,663,000	30.98%
4、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	13,113,640,174	98.91%	-	-	-	-	-	13,113,640,174	98.91%
三、股份总数	13,258,663,400	100.00%	-	-	-	-	-	13,258,663,400	100.00%

(2) 股份变动情况说明

1) A股股份变动情况

报告期内，本公司A股股份未发生变动。

2) H股股份变动情况

报告期内，本公司H股股份未发生变动。

(3) 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，本公司股份未发生变动。

(4) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，不存在本公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
全国社会保障基金理事会	145,023,226	-	-	145,023,226	根据国务院有关规定，转由全国社保基金理事会持有的境内上市公司国有股，全国社保基金理事会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上，再将禁售期延长3年。	2014年2月1日
合计	145,023,226	-	-	145,023,226	-	-

注：关于全国社会保障基金理事会限售股份解禁事宜，详情参见公司于2014年1月24日在上交所、联交所、公司网站刊发的有关公告。

2、公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，本公司未发生因送股、转增股本、配股、非公开发行业股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止报告期末近3年，本公司没有发生证券发行情况。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东总数量和前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数：289,159户 本年度报告披露日前第5个交易日末股东总数：282,567户

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中煤能源集团有限公司	国有法人	57.36	7,605,207,608	66,374,261	-	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	29.77	3,946,582,172	-	-	未知
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.15	152,533,340	-	145,023,226	未知
中煤能源香港有限公司	境外法人	1.00	132,351,000	7,000,000	-	无
华信信托股份有限公司	未知	0.21	27,776,103	-	-	未知
新疆中油化工集团有限公司	未知	0.10	13,394,391	-	-	未知
生命人寿保险股份有限公司一万能H	未知	0.10	12,979,718	-	-	未知
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.09	12,000,000	-	-	未知
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002沪	未知	0.08	10,688,892	-	-	未知
中国银行股份有限公司-嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.07	9,847,333	-	-	未知

八、股份变动及股东情况

2、前十名无限售条件股东持股情况

前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类和数量	
		种类	数量
中国中煤能源集团有限公司	7,605,207,608	人民币普通股	7,605,207,608
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,946,582,172	境外上市外资股	3,946,582,172
中煤能源香港有限公司	132,351,000	境外上市外资股	132,351,000
华信信托股份有限公司	27,776,103	人民币普通股	27,776,103
新疆中油化工集团有限公司	13,394,391	人民币普通股	13,394,391
生命人寿保险股份有限公司一万能H	12,979,718	人民币普通股	12,979,718
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L—FH002沪	10,688,892	人民币普通股	10,688,892
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	9,847,333	人民币普通股	9,847,333
中国工商银行股份有限公司—鹏华中证A股资源产业指数分级证券投资基金	9,743,050	人民币普通股	9,743,050
以上所披露股东中，股东之间的关联关系或一致行动情况不明			

注：上述前十名股东持股情况表及前十名无限售条件股东情况表均为：

- 1、根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止2013年12月31日公司股东名册编制。
- 2、HKSCC Nominees Limited (香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。

- 3、截止2013年12月31日，本公司控股股东中煤集团的全资子公司中煤能源香港有限公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司132,351,000股H股，此股份通过香港资本市场直接收购，无需履行限售承诺。

3、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	有限售条件股份可上市交易情况			
		持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	全国社会保障基金理事会	145,023,226	2014年2月1日	145,023,226	根据国务院有关规定，转由全国社保基金理事会持有的境内上市公司国有股，全国社保基金理事会在承继原国有股东的法定和自愿承诺基础上，再将禁售期延长3年。

注：关于全国社会保障基金理事会限售股份解禁事宜，详情参见公司于2014年1月24日在上交所、联交所、公司网站刊发的有关公告。

4、战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

本公司目前无战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东。

(四) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

(1) 控股股东具体情况

截止2013年12月31日，本公司的控股股东和唯一发起人为中煤集团，持有本公司7,605,207,608股A股，占报告期内股本总额的57.36%。

中煤集团是国务院国资委管理并履行出资人职责的中央企业。2006年2月24日，经国务院同意，国务院国资委《关于中国中煤能源集团公司重组改制并境外上市方案的批复》(国资改革[2006]176号)批准，同意中煤集团为国家授权投资机构。

中煤集团现持有国家工商行政管理总局于2013年5月7日颁发的注册号为100000000000854号《企业法人营业执照》，注册资本1,551,146.3万元，法定代表人为王安，地址为北京市朝阳区黄寺大街1号，公司类型为有限责任公司(国有独资)。公司许可经营项目：煤炭的批发经营(有效期至2015年6月30日)；煤炭出口业务。公司一般经营项目：煤炭的勘探、煤炭及伴生产品的开采、煤炭洗选加工、煤炭焦化和制气、煤化工、煤层气开发、电力生产、电解铝生产和铝材加工、煤矿机械设备制造、科研、设计、工程和设备招投标、工程勘察、工程建设施工和监理、咨询服务等项目的投资与管理；房地产开发经营；进出口业务。机械设备的销售；焦炭制品的销售。

截止本报告公告之日，中煤集团尚未完成2013年度财务决算。

(2) 公司不存在控股股东情况的特别说明

公司不存在需要特别说明的控股股东的情况。

(3) 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内，本公司控股股东没有发生变更。

2、实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为国务院国资委。

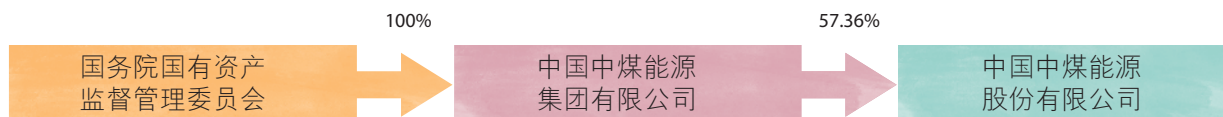
(2) 公司不存在实际控制人情况的特别说明。

本公司不存在需要特别说明的实际控制人的情况。

(3) 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(5) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

本公司实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

(五) 其他持股在百分之十以上的法人股东

除以上披露外，截至2013年12月31日，不存在其它在公司登记且持有公司10%或以上公开发行股份的股东。

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 持股变动及报酬情况

1、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	▲任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内 股份增减 变动量	增减变 动原因	报告期内	报告期从股东
										从公司领取的	单位获得的
										应付报酬总额	应付报酬总额
										(万元)(税前)	(万元)(税前)
*王安	董事长、执行董事	男	55	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	0	150.6
*李延江	非执行董事、副董事长	男	56	2013年2月	2013年12月	-	-	-	-	0	102.6
*李彦梦	非执行董事	男	68	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	2.2	8.0
*彭毅	副董事长 非执行董事	男	51	2010年12月	2013年2月 2013年12月	-	-	-	-	0	133.5
*杨列克	执行董事、总裁	男	56	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	132.9	0
张家仁	独立非执行董事	男	69	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	30	0
赵沛	独立非执行董事	男	64	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	30	0
魏伟峰	独立非执行董事	男	51	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	30	0
周勤业	独立非执行董事	男	61	2013年2月	2013年12月	-	-	-	-	27.5	0
张克	已卸任独立非执行董事	男	60	2010年12月	2013年2月	-	-	-	-	2.5	0
乌荣康	已卸任独立非执行董事	男	72	2010年12月	2013年2月	-	-	-	-	2.5	0
*王晞	监事会主席	男	58	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	0	133.1

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	▲任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内 股份增减 变动量	增减变 动原因	报告期内	报告期从股东
										从公司领取的 应付报酬总额 (万元)(税前)	单位获得的 应付报酬总额 (万元)(税前)
◆周立涛	非职工代表监事	男	53	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	0	70.9
◆张少平	职工代表监事	男	49	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	54.2	0
◆高建军	副总裁	男	55	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	77.6	0
◆祁和刚	副总裁	男	54	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	77.7	0
◆牛建华	副总裁	男	51	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	78.1	0
◆濮津	副总裁	男	53	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	80.3	0
◆翁庆安	首席财务官	男	57	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	77.7	0
◆周东洲	董事会秘书兼公司秘书	男	55	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	77.4	0
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/	780.6	598.7

- 注：1、除独立非执行董事外，薪酬按其相关任职期间计算，包括工资、奖金、企业缴纳的五险一金及企业年金。
 2、所列报告期薪酬为在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员薪酬。
 3、*含以往三年任职期间酬金的延期兑现部分。
 4、*李彦梦先生仅在公司领取会议津贴。
 5、◆含以往一年任职期间酬金的延期兑现部分。
 6、▲除张克、乌荣康先生卸任外，公司其他董事、监事、高级管理人员尚未完成换届选举或聘任工作，根据《公司章程》规定，继续履行工作职责。

董事、监事及高级管理人员的主要工作经历

董事



王安，55岁

本公司第二届董事会董事长、执行董事，中煤集团董事、总经理、党委副书记，中国工程院院士，中国矿业大学管理学院院长，世界煤炭协会副董事长，中国煤炭工业协会副会长，中国安全生产协会副会长。王先生于1982年8月毕业于山西矿业学院地下采煤专业，获学士学位，之后获得辽宁工程技术大学工程硕士学位；教授级高级工程师，煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任乌达矿务局总工程师、神华集团神府东胜煤炭有限责任公司副董事长、总经理兼总工程师，中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司总经理，神华集团有限责任公司副总经理，本公司第一届董事会董事长、执行董事等职务。王先生长期从事煤炭生产技术和企业管理工作，具有深厚的煤炭生产技术理论功底和丰富的大型企业管理经验，是中国煤炭行业的优秀企业家。



李延江，56岁

本公司第二届董事会副董事长、非执行董事，中煤集团副董事长、党委书记。李先生于1982年1月毕业于阜新矿业学院，获学士学位，研究员。曾任中国煤炭国际经济技术合作总公司总经理，中煤建设集团公司董事长、总经理、党委副书记，国家煤炭工业局规划发展司司长，中国煤炭工业进出口集团公司董事、总经理，煤炭科学研究总院党委书记、副院长，中国福马机械集团有限公司董事长、党委书记、总经理，中国机械工业集团有限公司党委书记、董事等职务。李先生长期从事煤炭企业的生产经营、管理工作，具有深厚的煤炭行业背景和企业经营管理经验。



李彦梦，68岁

本公司第二届董事会非执行董事。李先生亦为中煤集团外部董事、东方电气股份有限公司独立非执行董事。李先生于1981年9月毕业于武汉水电学院电力工程系发电厂及电力系统专业，为高级工程师。曾任山东电力建设第二工程处副主任、副经理、经理、黄台发电厂厂长，山东电力工业局局长助理、电力工业部建设协调司副司长、国家计委重点建设司副司长、投资司副司长、基础产业发展司司长、国家电力体制改革工作小组办公室主任、国家电网公司副总经理、本公司第一届董事会独立非执行董事、大唐国际发电股份有限公司独立非执行董事。李先生长期在多家电力企业工作，具有丰富的国家宏观调控部门基础能源管理工作经验。



彭毅，51岁

本公司第二届董事会非执行董事。中煤集团副总经理、总会计师，中煤财产保险股份有限公司董事。彭先生于1984年7月毕业于武汉建筑材料工业学院(现武汉理工大学)建筑工程系，并于1999年6月获得武汉大学工商管理硕士学位(MBA)，2011年获得武汉理工大学经济学博士学位。彭先生亦为高级工程师、高级会计师、煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任中南建筑设计院设计事务所所长、中南建筑设计院深圳分院副院长、中南建筑设计院财务处处长，武汉凯迪电力股份有限公司副总经理、总经济师、财务负责人，武汉格林天地环保产业集团有限公司董事长，武汉凯迪蓝天科技有限公司董事长，本公司第一届董事会执行董事、执行副总裁兼首席财务官、第二届董事会副董事长。彭先生在企业管理、资本运作和财务管理方面经验丰富。



杨列克，56岁

本公司第二届董事会执行董事、总裁。杨先生于1982年6月毕业于西安矿业学院(现西安科技大学)采矿工程专业。杨先生为高级工程师、煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任中国煤炭工业进出口总公司货源运输部及综合计划部经理、中国煤炭进出口公司总经理、华光资源有限公司和上海大屯能源股份有限公司董事，本公司第一届董事会执行董事、总裁。杨先生精通煤炭企业的生产经营、管理流程，熟悉国内国际煤炭市场，具有深厚的企业经营管理经验并在该行业拥有超过20年的生产、运营及管理经验。



张家仁，69岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，法国兴业银行(中国公司)非执行董事，杭州工商信托股份有限公司独立董事，中国二重集团(德阳)重型装备股份有限公司独立董事，中国核工业集团公司外部董事。张先生1966年毕业于合肥工业大学电机电器专业，教授级高级经济师，享受国务院政府特殊津贴，全国劳动模范，九届全国人大代表。曾任荆门炼油厂技术员，浙江炼油厂技术员、工程师、副科长，镇海石油化工总厂机动处副处长、炼油厂厂长、总厂副厂长、总厂厂长，镇海炼油化工股份有限公司董事长、总经理，中国石油化工集团公司副总经理，中国石油化工股份有限公司董事、副总裁、高级副总裁兼财务总监，中国石化财务有限责任公司董事长，中国石油化工集团公司高级顾问。张先生熟悉能源化工企业生产和经营管理，熟悉企业财务管理及资本运作。

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况



赵沛，64岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，现任中国金属学会副理事长兼秘书长。曾任安泰科技股份有限公司执行董事、总裁，北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司董事长、河冶科技股份有限公司董事长、中联先进钢铁材料技术有限责任公司董事、北京科技大学教授、系副主任，冶金工业部科技司处长、钢铁研究总院副总工程师兼工程中心主任、钢铁研究总院副院长，新冶高科技集团公司董事长、北京资深研新冶工程设计有限公司董事长。赵先生是工学博士，英国利兹大学博士后，教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。赵先生精通冶金工艺和材料科学，熟悉国内外的冶金企业和研究机构，对该领域技术发展和市场趋势有充分的了解，并具有大型高科技企业和上市公司的经营管理经验。



魏伟峰，51岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，万年高顾问有限公司董事总经理及信永方圆企业服务集团有限公司行政总裁。中国铁建股份有限公司、霸王国际(集团)控股有限公司、波司登国际控股有限公司、宝龙地产控股有限公司、三一重装国际控股有限公司、海丰国际控股有限公司、合生元国际控股有限公司、钜大国际控股有限公司及LDK Solar Co. Ltd的独立非执行董事，香港特许秘书公会副会长、香港树仁大学法律客座教授。魏先生获香港特别行政区行政长官委任为经济发展委员会专业服务业工作小组非官首成员及获香港会计师公会委任为专业资格及考试评议会委员会成员。先后毕业于上海财经大学、香港理工大学、美国密兹根州安德鲁大学、英国华瑞汉普敦大学，并取得金融博士、金融硕士、工商管理硕士、荣誉法律学士学位。魏先生是英国特许公认会计师公会资深会员、香港会计师公会会员、英国特许秘书及行政人员公会的资深会员、香港特许秘书公会的资深会员、香港董事学会资深会员及香港证券及投资学会会员。魏先生拥有超过20年高级管理工作经历，曾担任多家香港上市企业的执行董事、首席财务官等职务，其中包括中远集团、中国联通、中国工商银行(亚洲)等公司，亦曾任中国人寿保险股份有限公司及方兴地产(中国)有限公司独立非执行董事，多次参与或主导公司上市、收购合并、发债等重大融资工作，曾为多家国有企业及红筹公司提供专业服务。



周勤业，61岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，上海浦东发展银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、上海汽车集团股份有限公司独立董事，上海华东电脑股份有限公司、安信信托投资股份有限公司董事。财政部会计准则委员会委员、企业内部控制标准委员会委员、中国注册会计师协会理事、中国注册会计师协会审计准则委员会委员、中国资产评估协会常务理事、上海仲裁委员会仲裁员、河仁慈善基金会理事，并担任复旦大学博士生导师、厦门大学、上海财经大学兼职教授。周先生1986年毕业于上海财经大学会计学院，经济学硕士。曾任上海证券交易所副总经理和总会计师、中国证监会发行审核委员会委员和重大重组审核委员会委员、上海家化联合股份有限公司独立董事、上海市司法鉴定委员会、委员。周先生在证券市场监管，上市公司治理和资本运作，企业财务管理、会计、审计和内部控制等方面，拥有扎实的理论功底和丰富的实践经验。

监事



1. 王晞，58岁

本公司第二届监事会主席、非职工代表监事，中煤集团职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。王先生于1986年6月毕业于中国人民大学工业经济专业，高级经济师。曾任国家计委、国务院生产委主任科员，国家经济贸易委员会经济运行局副局长、财政金融司处长、综合司处长、副司长，国务院国资委业绩考核局副局长。王先生有长期在国家经济运行调控部门、国有资产监管机构工作的经历，在国家宏观经济政策研究、经济运行趋势分析、企业管理及经营业绩考核等方面积累了丰富的经验。

2. 周立涛，53岁

本公司第二届监事会非职工代表监事，中煤集团总法律顾问，中国法学会能源法研究会执行副会长，中国煤炭工业协会法律专业委员会副主任。1983年毕业于湖北财经学院(现中南财经政法大学)法学专业，2000年9月完成中国矿业大学管理科学与工程专业硕士研究生课程；2007年12月获得法国巴黎HEC商学院高级管理人员工商管理硕士学位；2011年6月取得博士研究生学历并获得中国政法大学法学博士；高级经济师，企业法律顾问执业资格。曾任中煤集团法律事务部主任，本公司第一届监事会监事。周先生熟悉中国民法、商法、国际商事通则，拥有丰富的企业法律事务经验。

3. 张少平，49岁

本公司第二届监事会职工代表监事，中国煤炭开发有限责任公司执行董事、总经理、党委副书记。1986年7月毕业于河北煤炭建筑工程学院工业与民用建筑专业，获工学学士学位，高级工程师，煤炭行业高级职业经理人。曾担任北京煤炭规划设计总院职员，中国统配煤矿总公司职员、主任科员，煤炭工业部政策法规司主任科员、助理调研员，中国煤炭销售运输总公司办公室副主任，中国煤炭工业进出口集团公司党委办公室副主任、主任、党委工作部主任，中煤集团党委工作部主任、中国煤炭开发有限责任公司党委书记、副总经理。张先生长期在煤炭行业工作，对煤炭行业有全面了解，积累了丰富的企业管理经验。

高级管理人员



1. 杨列克，56岁

本公司第二届董事会执行董事、总裁。其详细资料请见本章《董事》章节。

2. 高建军，55岁

本公司副总裁，平朔公司执行董事、党委副书记。1982年毕业于山东矿业学院(现山东科技大学)采矿专业，1998年毕业于辽宁工程技术大学采矿工程专业，获工学硕士学位；高级工程师、煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任中煤集团总经理助理、企业发展总部总经理、人力资源总部总经理，华晋焦煤公司董事、上海能源公司董事长、总经理。曾在煤炭科学研究总院人事处、新技术推广处、中国统配煤矿总公司及煤炭工业部办公厅等处工作。高先生长期在煤炭行业工作，对煤炭行业有全面的了解，具有丰富的企业发展战略、改制重组及项目投资的管理经验。

3. 祁和刚，54岁

本公司副总裁，中煤集团总工程师，中煤能源技术研究总院院长，煤炭工业技术委员会煤矿井工开采委员会委员，中国煤炭学会煤田地质专业委员会委员，中国矿业大学兼职教授，全国高等学校设置评议委员会专家。先后毕业于上海大屯中等专科学校采矿专业、中国矿业大学工程专业(硕士)、清华大学经管学院EMBA高级工商管理专业(硕士)；教授级高级工程师，煤炭行业高级职业经理人。历任大屯煤电(集团)有限责任公司姚桥煤矿设计室主任、副总工程师、副矿长、矿长，大屯煤电(集团)有限责任公司总工程师，上海能源公司董事。祁先生长期从事煤炭生产技术和管理工作，具有深厚的煤炭行业知识并在该行业拥有超过30年运营及管理经验。

4. 牛建华，51岁

本公司副总裁。1984年毕业于山东矿业学院(现山东科技大学)计算数学专业，2011年毕业于清华大学经管学院并获得EMBA高级工商管理专业(硕士)，高级工程师，煤炭行业高级职业经理人。曾任煤炭科学研究总院人事处干部、煤炭工业部人事司技术干部处副处长、办公厅秘书、中煤集团办公室主任、总经理助理等职务。牛先生长期在煤炭行业工作，对该行业有深厚的了解，拥有丰富的行政管理经验。



5. 濮津，53岁

本公司副总裁，装备公司执行董事、总经理、党委副书记，中国煤炭机械工业协会副理事长，中国煤炭学会常务理事，煤炭工业技术委员会机械与电气专家委员会副主任，全国煤炭行业“653”专家指导委员会副主任。1998年毕业于中国矿业大学工程专业，获工学硕士学位，2003年毕业于同济大学管理科学与工程专业，获管理学博士学位；教授级高级工程师、全国高级职业经理人及煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任机械工业部中国通用机械总公司自动化工程部、海外事业部总经理助理、副总经理、中煤深圳公司总经理、中煤南方能源有限公司总经理、中国煤矿工程机械装备集团公司董事长等职务。濮先生有丰富的企业管理经验和扎实的煤机制造理论知识。



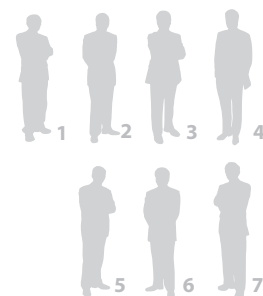
6. 翁庆安，57岁

本公司首席财务官，财务公司董事长。1998年7月毕业于中国矿业大学会计专业；高级会计师、煤炭行业高级职业经理人，具有企业法律顾问执业资格。曾任大屯煤电(集团)有限责任公司财务处科长、副主任会计师、副处长、处长，大屯煤电(集团)有限责任公司副总会计师、总会计师、董事，上海能源公司监事、董事，平朔煤炭工业公司总会计师，华晋焦煤公司监事会主席等职务。翁先生长期在煤矿基层企业及上市公司工作，拥有超过30年丰富的国有企业财务工作经验和上市公司资本运作、财务管理经验。



7. 周东洲，55岁

本公司董事会秘书兼公司秘书。1982年7月毕业于中国矿业学院(现中国矿业大学)英语专业，1997年5月获中国矿业大学工学硕士学位；副译审，煤炭行业高级职业经理人。曾在中国矿业大学、煤炭工业部科技教育司等工作，曾任国家煤炭工业部、煤炭工业局办公厅秘书，中煤集团市场开发部经理、煤炭贸易本部副本部长，中国煤炭进出口公司副总经理，本公司联席公司秘书。



九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

本公司董事、监事、高级管理人员在报告期内不存在被授予的股权激励情况。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王安	中国中煤能源集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2008年10月	-
李延江	中国中煤能源集团有限公司	副董事长、党委书记	2011年10月	-
李彦梦	中国中煤能源集团有限公司	外部董事	2008年10月	2013年8月
彭毅	中国中煤能源集团有限公司	总会计师、副总经理	2008年10月	-
王晞	中国中煤能源集团有限公司	党委副书记、纪委书记、 工会主席、职工董事	2011年11月 2007年7月 2007年7月 2008年10月	-
周立涛	中国中煤能源集团有限公司	总法律顾问	2003年1月	-
祁和刚	中国中煤能源集团有限公司	总工程师	2012年8月	-

2、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王安	中国煤炭工业协会	副会长	2009年3月	-
	中国工程院	院士	2009年12月	-
	中国矿业大学管理学院	院长	2010年2月	-
	中国安全生产协会	副会长	2012年4月	-
	世界煤炭协会	副董事长	2012年5月	-
李彦梦	中国东方电气股份有限公司	独立非执行董事	2009年6月	2015年6月
	大唐国际发电股份有限公司	独立非执行董事	2010年6月	2013年6月
彭毅	中煤财产保险股份有限公司	董事	2011年3月	2014年3月
张家仁	法国兴业银行(中国公司)	非执行董事	2008年9月	-
	杭州工商信托股份有限公司	独立董事	2009年9月	2014年9月
	中国二重集团(德阳)重型装备股份有限公司	独立董事	2011年12月	2014年12月
	中国核工业集团公司	外部董事	2013年4月	-
赵沛	中国金属学会	副理事长、秘书长	2011年10月	2016年10月

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
魏伟峰	中国铁建股份有限公司	独立非执行董事	2007年12月	-
	霸王国际(集团)控股有限公司	独立非执行董事	2008年12月	-
	波司登国际控股有限公司	独立非执行董事	2007年9月	-
	宝龙地产控股有限公司	独立非执行董事	2008年6月	-
	三一重装国际控股有限公司	独立非执行董事	2009年11月	-
	海丰国际控股有限公司	独立非执行董事	2010年9月	-
	合生元国际控股有限公司	独立非执行董事	2010年7月	-
	钜大国际控股有限公司	独立非执行董事	2013年12月21日	-
	LDK Solar Co.Ltd	独立非执行董事	2011年7月	-
	万年高顾问有限公司	董事总经理	2009年6月	-
	信永方圆企业服务集团有限公司	行政总裁	2011年1月	-
	香港特许秘书公会	副会长	2002年	-
	香港树仁大学	法律客座教授	2012年9月1日	-
	香港经济发展委员会	专业服务业工作 小组成员	2013年1月17日	-
	香港会计师公会	专业资格及考试 评议会委员会成员	2013年1月30日	-
	周勤业	上海浦东发展银行股份有限公司	独立董事	2012年10月11日
兴业银行股份有限公司		独立董事	2012年4月9日	-
上海汽车集团股份有限公司		独立董事	2012年5月24日	-
上海华东电脑股份有限公司		董事	2012年4月19日	-
安信信托投资股份有限公司		董事	2012年11月26日	-
财政部会计准则委员会		委员	2003年	-
企业内部控制标准委员会		委员	2006年7月15日	-
中国注册会计师协会		理事	2004年11月3日	-
中国注册会计师协会审计准则委员会		委员	2004年11月3日	-
中国资产评估协会		常务理事	2010年9月10日	-
上海仲裁委员会		仲裁员	2008年9月20日	-
河仁慈善基金会		理事	2010年6月	-
复旦大学		博士生导师	2001年12月	-
厦门大学		兼职教授	2005年3月2日	-
上海财经大学		兼职教授	1994年11月	-
张克		华融证券股份有限公司	独立董事	2007年
	中国注册会计师协会	副会长	2004年	-
	北京司法鉴定业协会	副会长	2009年	-
	北京信永方略管理咨询有限责任公司	董事长	2004年	-
	信永中和会计师事务所有限责任公司	董事长、首席合伙人	1999年	-

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
乌荣康	中国煤炭工业协会	荣誉顾问	2011年	-
周立涛	中国法学会能源法研究会	执行副会长	2008年1月	-
	中国煤炭协会法律专业委员会	副主任	2009年8月	-
张少平	中国煤炭开发有限责任公司	执行董事、总经理、 党委副书记	2013年2月	-
高建军	中煤平朔集团有限公司	执行董事、 党委副书记	2013年2月	-
祁和刚	煤炭工业技术委员会煤矿 井工开采委员会	委员	2011年3月	2014年3月
	中国矿业大学	兼职教授	2011年12月	2015年12月
	第六届全国高等学校设置评议委员会	专家	2011年9月	-
	中国煤炭学会煤田地质专业委员会	委员	2008年4月	-
	中煤能源技术研究总院	院长	2011年7月	-
濮津	中国煤矿机械装备有限责任公司	执行董事、总经理、 党委副书记	2006年8月	-
	中国煤炭机械工业协会	副理事长	2008年6月	-
	中国煤炭学会	常务理事	2007年4月	-
	煤炭工业技术委员会机械 与电气专家委员会	副主任	2008年3月	-
	全国煤炭行业“653工程”专家委员会	副主任	2007年3月	-
翁庆安	中煤财务有限责任公司	董事长	2013年11月	-

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事薪酬经董事会审议后由股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司向独立非执行董事每年支付固定额度的报酬；在股东单位经理层任职的公司董事不在公司领取薪酬；在股东单位董事会任职的公司副董事长不在公司领取薪酬；在股东单位董事会任职的公司非执行董事不在公司领取薪酬，若参加会议，则在公司领取会议津贴；在股东单位经理层无任职的公司执行董事，不在公司领取董事薪酬，其薪酬按照其兼任

的高级管理人员职务，依据《公司高级管理人员薪酬管理办法》执行；监事的薪酬在现工作岗位的单位领取；高级管理人员薪酬依据《公司高级管理人员薪酬管理办法》执行。

除独立非执行董事外，其他在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的报酬均包含基本工资、奖金、公司缴纳的五险一金及企业年金。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况

参见本报告《董事、监事、高级管理人员和员工情况》章节“持股变动及报酬情况”部分。

4、报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计情况

参见本报告《董事、监事、高级管理人员和员工情况》章节“持股变动及报酬情况”部分。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

经公司2013年2月1日召开的2013年第一次临时股东大会批准，选举李延江先生为公司第二届董事会非执行董事，选举周勤业先生为公司第二届董事会独立非执行董事；张克、乌荣康先生因任期届满原因退任公司第二届董事会独立非执行董事职务。

彭毅先生因工作安排原因辞任公司第二届董事会副董事长职务，继续担任公司非执行董事。经公司2013年2月1日召开的第二届董事会2013年第一次会议批准，选举公司非执行董事李延江先生为公司第二届董事会副董事长。

有关详情，请参见本公司于2012年12月11日和2013年2月1日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

(五) 员工情况

参见本报告《人力资源报告》章节“母公司和主要子公司的员工情况”部分。

十、公司治理

本公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。本公司已制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等一系列规章制度。报告期内，公司根据上市地法律法规、上市规则以及监管规定的最新要求，修订了《A股募集资金管理办法》等规章制度，使公司治理的体系更趋完善，详情参见本公司于2013年8月20日在上交所、联交所、公司网站刊登的公告。本公司的公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(一) 内幕知情人登记管理相关情况说明

为防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，经公司第一届董事2010年第四次会议审议批准。2012年，公司根据相关监管要求，并经公司第二届董事会2012年第二次会议审议通过，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订。详情参见本公司分别于2010年10月26日、2012年4月27日在上交所、联交所和公司网站刊登的公告。报告期内，本公司已对内幕信息知情人进行了登记备案，并与控股股东签订了年度《保密协议》，2013年公司未发现影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(二) 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年第一次临时股东大会	2013年2月1日	共计1项议案，议案名称见下述具体说明。	批准了全部议案	上交所、联交所和公司网站	2013年2月2日
2012年度股东周年大会	2013年5月23日	共计7项议案，议案名称见下述具体说明。	批准了全部议案	上交所、联交所和公司网站	2013年5月24日
2013年第二次临时股东大会	2013年7月5日	共计1项议案，议案名称见下述具体说明。	批准了全部议案	上交所、联交所和公司网站	2013年7月6日

2013年第一次临时股东大会共审议了《关于选举第二届董事会两名新董事的议案》。

2012年度股东周年大会共审议7项议案：《关于公司2012年度董事会报告的议案》、《关于公司2012年度监事会报告的议案》、《关于公司2012年度财务报告的议案》、《关于公司2012年度利润分配预案的议案》、《关于公司2013年度资本支出计划的议案》、《关于公司董事、监事2013年度薪酬的议案》、《关于聘请2013年中期财务报告审阅和年度财务报告审计会计师事务所的议案》。

2013年第二次临时股东大会审议了《关于投资建设中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目的议案》。

(三) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况				参加股东大会情况		
		本年应参加 董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式 参加次数	委托出 席次数	是否连续 两次未亲自 参加会议	出席股东 大会的次数	缺席次数
王安	否	6	5	0	1	0	否	3
李延江*	否	6	6	0	0	0	否	1
李彦梦	否	6	4	0	2	0	否	2
彭毅	否	6	6	0	0	0	否	3
杨列克	否	6	6	0	0	0	否	3
张克*	是	0	0	0	0	0	否	1
乌荣康*	是	0	0	0	0	0	否	1
张家仁	是	6	6	0	0	0	否	3
赵沛	是	6	6	0	0	0	否	2
魏伟峰	是	6	6	0	0	0	否	3
周勤业*	是	6	6	0	0	0	否	1
年内召开董事会会议次数								6次
其中：现场会议次数								6次
通讯方式召开会议次数								0次
现场结合通讯方式召开会议次数								0次

注：*张克、乌荣康因任期届满，于公司2013年第一次临时股东大会后，不再担任公司独立非执行董事。

*李延江、周勤业于2013年2月1日公司2013年第一次临时股东大会上，分别当选为公司非执行董事、独立非执行董事。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

(四) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司注重发挥董事会下设各专门委员会的作用，尤其重视独立董事提出的意见和建议。公司建立了各有关部门向董事会专门委员会定期汇报工作的制度，重大决策事项在提交董事会审议前先由专门委员会讨论，在各专门委员会讨论过程中，认真听取各位董事，特别是具有不同专业背景的独立董事的意见。公司建立了董事会及专门委员会预备会议机

制，以保证董事有充分的时间发表意见，同时保证公司有关部门能够按照董事的意见及时修改议案、完备材料。董事们勤勉尽责，运用各自丰富的企业管理经验，在公司生产经营管理、公司治理、规范运作、内部控制、重大投融资决策等方面，发挥各自的专业优势，为公司的改革和发展提出建设性意见和建议。董事们对内部控制、成本控制、拓宽资本运作和融资渠道、项目再评估、煤化工项目建设等问题提出的意见和建议得到了公司积极的贯彻落实。

(五) 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内公司监事会对监督的事项无异议。

十、公司治理

(六)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	本公司拥有全面的生产、供应和销售系统，且独立经营，业务结构完整。
人员方面独立情况	本公司在人事、劳动和薪酬管理等方面独立于控股股东，公司董事长在控股股东兼职总经理，公司总裁及其他高级管理人员在控股股东未兼职，满足中国证监会对于人员独立的要求。
资产方面独立情况	本公司独立拥有生产经营所需的完整资产，独立于公司股东及其它关联方，不存在资产、资金被股东违规占用而损害本公司利益的情况。
机构方面独立情况	本公司设立了健全的组织机构体系，明确了股东大会、董事会、监事会的职权范围，该等机构均独立运作。
财务方面独立情况	本公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，并依法独立纳税。

(七) 因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

详情参见本报告“承诺事项履行情况”。

(八)报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高度重视高级管理人员的考评、激励机制的建立，制定了公司《高级管理人员年度经营业绩考核暂行办法》。按照考评、激励机制的要求，董事会根据发展规划、宏观经济形势及公司运营环境等对管理层下达年度经营指标，根据年末指标完成情况，对管理层进行年度业绩考核，兑现年度薪酬。

(九) 规范关联交易管理

公司严格遵循上市地上市规则、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》及公司《关联交易管理办法》、《关联交易管理办法实施细则》等规定，管理和规范各项关联交易。在公司董事会和股东大会审议通过的日常关联交易及其上限下合理开展必要的关联交易。关联交易价格按照框架协议约定的定价原则确定，公平合理，符合全体股东的利益。

2013年，公司关联交易管理坚持预算管理、月度监控、上限预警、定期会商的工作机制，通过加强合规培训调研、强化动态管理、更新关联方清单等方式夯实管理基础。公司运用统计软件掌握关联交易月度发生额，分析和研究相关企业关联交易管理过程中存在的问题，指导和督促相关企业排除隐患，确保持续性关联交易不超出年度豁免上限。公司进一步落实重大信息内部上报制度，持续监控非持续性关联交易发生情况，确保非持续性关联交易及时履行审批和披露程序。

通过上述工作，公司关联交易管控水平进一步提升，报告期内各项关联交易均符合境内外法律法规和监管规定。

(十) 投保安排

根据联交所上市规则之企业管治常规守则A1.9《建议最佳常规守则》，公司应就其董事可能会面对的法律行为作适当的投保安排。本公司已为董事、监事和高级管理人员续保了责任险。

十一、内部

控制

公司董事会审议通过了《公司2013年度内部控制评价报告》，并聘请普华永道对公司财务报告内部控制有效性进行了审计。根据联交所上市规则附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》第C.2.1条，董事会就公司及附属公司的内部控制体系是否有效进行了认定评价，其内容涵盖组织架构、财务管理、运营管理、合规管理以及风险管理等重要业务范围。董事会认为，公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在重大和重要缺陷，能够适应公司管理的需要。

(一) 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

2、内部控制制度建设情况

为不断增强企业抵御风险的能力和水平，确保企业持续健康稳定发展。公司在2013年继续深入推进内部控制体系建设，以决策科学、执行高效、监督有力为目标，在已建立的以风险管理为导向的内部控制体系基础上，制定《财务报告相关控制流程规范》，规范财务报告相关流程，提高内控水平，针对企业重要经营业务环节和管理活动，重点关注关键流程、关键控制点，在战略规划、投资决策、安全生产、基本建设管理、风险管理、预算管理、财务管理、人力资源管理、采购销售管理和信息化建

设等方面建立《2013-2015年滚动发展规划》、《煤矿项目可行性研究报告编制与审查管理办法(试行)》和《基本建设项目招标管理实施细则》等25项内部控制制度和体系。通过不断完善制度流程，强化内部控制管理，推动了企业管理的规范化、集约化、专业化、精细化、信息化水平，提高了企业的运营管理效率，提升了企业防范风险的能力。

公司在定期开展风险评估和内控自我评价工作的基础上，紧密围绕“目标、风险、控制”这一主线，针对当前企业面临的安全环保、投资决策、建设项目管理、产品产业结构调整、分子公司管控、劳动用工管理、企业稳定和干部廉洁等风险，深入开展风险评估，优化管控流程，强化风险管控措施，落实风险管控职责，严格监督评价，建立健全企业全面风险管理和内部控制体系，推进内部控制持续改进与优化。通过管理提升活动，认真梳理企业管理中的薄弱环节和潜在风险点，全面加强基础管理，完善内部风险管理报告制度和重大风险管控情况报告制度，建立定期开展风险评估和内控评价的制度，对“三重一大”、投融资业务、重大建设项目进行专项风险评估，消除可能发生的重大隐患，确保企业重大风险得到有效控制。

(二) 内部控制审计报告的相关情况说明

普华永道已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

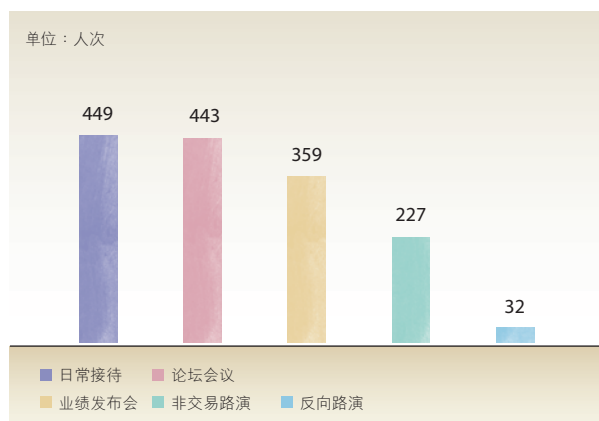
(三) 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2011年3月22日，本公司第二届董事会2011年第一次会议审议批准了《中国中煤能源股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，本公司严格执行年度报告重大差错责任追究制度，完善年度报告披露质量，提升公司治理透明度。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等违反年度报告重大差错责任追究制度情况。

十二、投资者关系

2013年，全球经济深度调整，我国经济形势错综复杂，煤炭市场持续低迷，煤炭企业经历严峻的生产经营压力。受行业景气度下降拖累，资本市场煤炭板块弱势运行。面对不利的煤炭行业和资本市场环境，中煤能源积极调整工作策略，本着“紧密联系、关爱股东、加强反馈”的工作理念，采取多种方式与境内外投资者开展交流与沟通，全年共计开展各类投资者会谈419场1,510人次。其中：举办年报业绩发布会及路演会谈109场586人次；组织投资者反向路演3批次32人次；日常接待投资者调研、电话会议228场449人次，参加18家国内外券商举办的投资论坛，会谈79场443人次。

2013年投资者关系活动



公司致力于拓宽信息披露的深度与广度，完善投资者交流平台。公司管理层高度重视与投资者的沟通联系，亲自出席2012年度、2013年中期业绩发布会及路演活动，拜访国内外主要股东和潜在投资者，受到投资者一致好评。公司积极参加各类投资论坛，与更广泛的投资者群体进行面对面的沟通，耐心细致回答投资者提出的问题，进一步扩大公司在资本市场的影响力。组织境内外股东和分析师实地考察王家岭煤矿及配套设施，加深投资者对公司新投产煤矿项目的了解，取得良好的效果。

公司高度重视中小投资者权益保护工作，认真贯彻监管机构要求，在全公司范围及时开展全国法制宣传日系列宣传活动，大力宣传保护投资者特别是中小投资者合法权益的重要意义。认真组织学习《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》，持续加强和改进中小投资者权益保护工作。为保障投资者的知情权，提高信息披露的针对性和有效性，公司进一步优化公司网站界面设计，使网站栏目分类更加清晰合理，在投资者关系栏目项下增加股票分红情况、投资者常见问题、业绩推介PPT材料、投资者年历等内容，方便投资者更加便捷获取信息。为进一步畅通中小投资者的沟通渠道，提升服务质量，公司制定了《投资者热线电话维护管理办法》，安排专人及时接听投资者电话，增强解答问题的有效性。坚持每周二和周四投资者接待日制度，同时安排专人处理邮件和传真，做好重大事项的记录和整理，积极向公司管理层反馈中小股东的建议。

展望未来，中煤能源将继续学习和借鉴优秀上市公司经验，不断拓宽信息披露的广度和深度，夯实投资者关系基础工作，不断探索投资者关系管理新模式。继续强化股东服务意识，完善中小股东权益保护长效机制，进一步提高投资者关系工作质量。

十三、人力资源报告

(一) 人力资源管理总体情况

公司为落实“稳中求进、科学发展”的总要求，以提高发展质量和效益为中心，2013年继续坚持贯彻“人才强企”战略，着力加强人力资源管理与配置、开发与培训、绩效与薪酬工作，不断优化企业与员工和谐发展关系，为公司积极应对市场严峻挑战，提供了坚实的人力资源保障。

丰富方式，建设高素质管理人才队伍。根据公司战略发展需要，在组织选任的基础上，加大竞争性选拔力度，合理引入竞争上岗、公开招聘等市场化方式，进一步加强所属企业领导班子选配工作力度，努力引进、配置高素质人才，为公司科学发展增添动力。加强年轻优秀人才培养力度，注重基层实践锻炼培养，建立公司总部与所属企业人员双向挂职锻炼工作机制，有效提升服务企业能力，为公司科学发展提供动力。严格进行考核，持续开展企业领导班子及领导人员年度考核工作，不断改进和完善考核手段，提高考核效率和效果，强化考核结果应用，传递履职尽责压力。

严控总量，着力优化人员结构。对企业人员调配工作实行分类管理、总量调控，科学配置各类人才资源。新项目按照“精干高效”原则，对标行业先进企业核定编制，按照项目建设和人才队伍建设需要，分批有序配置人员。老项目按照总量控制方案，坚持有序退出、有序进入、有序转移、严格准入，通过提高人工效率方式提高职工待遇，通过转岗培训方式提高员工能力素质，通过专业化运营方式分流开辟外部市场。

合理布局，加强培训体系建设。以自主办班为主，积极开拓优秀教育资源平台，依托高等院校、知名机构、著名企业，按照“干什么，学什么；缺什么，补什么”的原则，针对不同培训主体，调研培

训需求，科学设置培训课程，有针对性地开展培训。加大内部培训机构建设，现已形成18个培训中心，年培训各类人员20多万人次，为公司快速发展提供人才保障。中煤职业技术学院大力开展煤炭生产、电力行业各工种的技能培训。平朔集团教育培训中心建设已初步完成，将形成公司现代化矿井生产培训基地。陕西公司采取OTS先进手段对煤化工人才进行培训，并正在筹建公司化工培训基地。通过培训基地建设，努力构建公司大培训格局。

绩效导向，继续加强人工成本控制。不断强化绩效考核结果的应用，坚持“业绩升，薪酬升；业绩降，薪酬降”的原则，健全职工奖金与业绩的联动机制，持续提高人工成本使用效率，严控人工成本过快增长。引导成熟企业推进内部收入分配制度改革，建立差别化、市场化的分配模式，重点向关键岗位、骨干人才、急需人才倾斜，通过机制创新、管理创新，从内部挖掘增长潜力；引导新建企业按照新企新制要求，坚持“四化”、“五高”和精干高效原则，建立劳动用工少、职工收入高的薪酬体系和用工模式。

(二) 公司核心技术团队或关键技术人员情况

截至2013年12月底，公司共有在职职工55,261人，其中具有高级职称及以上人员2,164人，占在职职工总数的3.9%，高级职称及以上人员人数比2012年12月底净增加173人，增长0.3个百分点，进一步为公司科学持续发展提供了有力支持。今后公司将根据战略发展需要，不断优化人力资源配置，围绕业务发展需求，继续以煤炭、煤化工、电力等领域核心技术人才为重点，多措并举实施引才育才工程，努力满足未来业务竞争需要，有效提升公司核心竞争力。

十三、人力资源报告

(三) 母公司和主要子公司的员工情况

1、员工情况

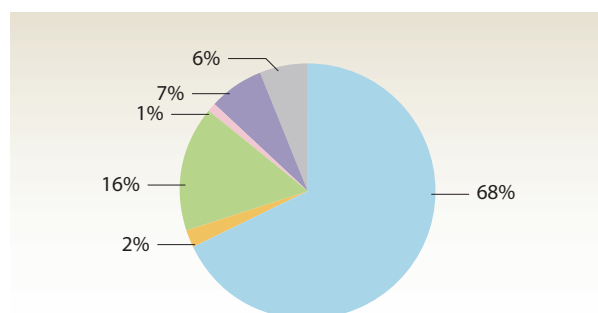
	2013年	2012年	增减人数	增减幅(%)
母公司在职员工的数量	353	341	12	3.5
主要子公司在职员工的数量	34,419	32,205	2,214	6.9
在职员工的数量合计	55,261	54,964	297	0.5
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0	0	0	0

注：主要子公司在职员工的数量增加2214人，主要是中煤华晋公司王家岭煤矿通过竣工验收，2013年成为本公司子公司。

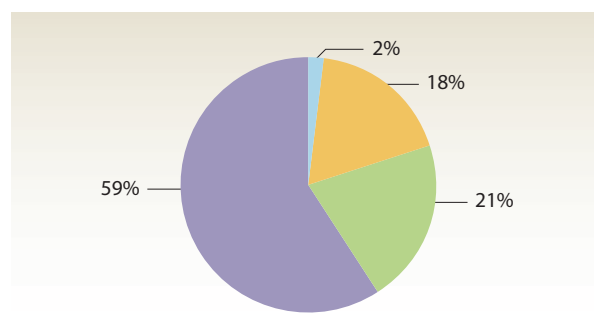
专业构成类别	2013年	2012年	增减人数	增减幅(%)
生产人员	36,934	36,664	270	0.7
销售人员	957	945	12	1.3
技术人员	8,992	8,967	25	0.3
财务人员	825	797	28	3.5
行政人员	4,107	3,996	111	2.8
其他人员	3,446	3,595	-149	-4.1
合计	55,261	54,964	297	0.5

教育程度类别	2013年	2012年	增减人数	增减幅(%)
研究生及以上	1,012	832	180	21.6
本科	10,171	9,034	1,137	12.6
专科	11,470	10,379	1,091	10.5
大专以下	32,608	34,719	-2,111	-6.1
合计	55,261	54,964	297	0.5

2、专业构成统计图



3、教育程度统计图



4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数(小时)	36,429,987
劳务外包支付的报酬总额(千元)	1,042,912



中国中煤能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国中煤能源股份有限公司(以下简称「中煤能源」)的财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中煤能源管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

.....
： 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
： 中国上海市黄浦区湖滨路202号，企业天地2号楼，普华永道中心11楼 邮政编码200021
总机：+86 (21) 2323 8888，传真：+86 (21) 2323 8800，www.pwccn.com

审计报告（续）



普华永道

三、 审计意见

我们认为，上述中煤能源的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中煤能源2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "王斌红".

注册会计师
王斌红

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "赵新".

注册会计师
赵新

中国·上海市
2014年3月18日

合并及公司资产负债表

2013年12月31日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2013年 12月31日 合并	2012年 12月31日 合并 (经重述)	2013年 12月31日 公司	2012年 12月31日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	21,021,007	24,923,833	14,713,822	16,795,208
应收票据	五(2)	4,626,761	3,218,907	375,346	310,965
应收账款	五(3)、十五(1)	8,268,716	8,174,843	2,720,992	3,776,405
预付款项	五(4)	2,166,259	2,810,200	190,119	359,404
应收利息	五(5)	247,680	232,983	955,893	853,956
应收股利		28,194	28,094	4,563,660	9,203,484
其他应收款	五(6)、十五(2)	3,330,773	3,113,281	730,609	792,934
存货	五(7)	6,806,493	6,697,169	201,272	224,092
一年内到期的非流动资产	五(8)	102,000	124,894	2,776,138	-
其他流动资产	五(9)	1,129,939	68,609	2,901	-
流动资产合计		47,727,822	49,392,813	27,230,752	32,316,448
非流动资产					
可供出售金融资产		12,397	35,948	-	-
长期应收款	五(10)	40,274	137,304	27,892,200	24,861,100
长期股权投资	五(11)、十五(3)	12,133,952	10,585,992	74,331,264	66,408,607
投资性房地产		44,352	45,973	-	-
固定资产	五(12)	52,475,484	40,544,273	337,101	351,879
在建工程	五(13)	55,393,038	42,667,913	5,305	5,305
工程物资	五(14)	348,725	233,435	-	-
无形资产	五(15)	36,731,539	36,133,812	77,832	75,143
长期待摊费用		83,196	24,796	-	-
递延所得税资产	五(16)	636,902	546,930	18,636	18,117
其他非流动资产	五(17)	9,315,945	3,526,104	3,959,646	426,300
非流动资产合计		167,215,804	134,482,480	106,621,984	92,146,451
资产总计		214,943,626	183,875,293	133,852,736	124,462,899

合并及公司资产负债表(续)

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2013年 12月31日 合并	2012年 12月31日 合并 (经重述)	2013年 12月31日 公司	2012年 12月31日 公司
流动负债					
短期借款	五(19)	6,776,186	5,130,346	-	-
应付票据	五(20)	2,809,515	1,473,411	-	-
应付账款	五(21)	19,821,545	14,628,126	1,766,535	1,967,464
预收款项	五(22)	1,644,443	2,130,320	166,530	267,905
应付职工薪酬	五(23)	698,246	570,966	15,834	12,143
应交税费	五(24)	1,978,113	2,347,281	232,085	118,986
应付利息	五(25)	644,287	424,779	577,386	383,553
应付股利		382,680	383,037	-	-
其他应付款	五(26)	5,198,831	5,627,355	11,675,509	18,998,092
一年内到期的非流动负债	五(27)	3,544,019	1,411,010	1,480,000	80,000
流动负债合计		43,497,865	34,126,631	15,913,879	21,828,143
非流动负债					
长期借款	五(28)	29,774,758	20,170,908	11,686,000	6,166,000
应付债券	五(29)	29,868,059	19,906,414	29,868,059	19,906,414
长期应付款	五(30)	734,380	861,575	-	-
专项应付款	五(31)	239,885	227,145	-	-
预计负债	五(32)	1,154,695	1,137,265	-	-
递延所得税负债	五(16)	6,639,792	6,382,406	-	-
递延收益	五(33)	361,947	338,594	-	-
非流动负债合计		68,773,516	49,024,307	41,554,059	26,072,414
负债合计		112,271,381	83,150,938	57,467,938	47,900,557

合并及公司资产负债表(续)

2013年12月31日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2013年 12月31日 合并	2012年 12月31日 合并 (经重述)	2013年 12月31日 公司	2012年 12月31日 公司
股东权益					
股本	五(34)	13,258,663	13,258,663	13,258,663	13,258,663
资本公积	五(35)	37,371,610	37,277,012	37,980,261	37,876,575
盈余公积	五(36)	3,992,822	3,742,513	3,992,822	3,742,513
专项储备	五(37)	2,866,859	2,547,688	-	-
未分配利润	五(38)	29,984,064	29,317,842	21,153,052	21,684,591
外币报表折算差额		(47,245)	(31,124)	-	-
归属于母公司的股东权益合计		87,426,773	86,112,594	76,384,798	76,562,342
少数股东权益		15,245,472	14,611,761	-	-
股东权益合计		102,672,245	100,724,355	76,384,798	76,562,342
负债及股东权益总计		214,943,626	183,875,293	133,852,736	124,462,899

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并及公司利润表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2013年度 合并	2012年度 合并 (经重述)	2013年度 公司	2012年度 公司
一、营业收入	五(39)、十五(4)	82,316,482	87,291,670	45,301,743	48,684,102
减: 营业成本	五(39)、十五(4)	(56,141,963)	(55,715,705)	(42,924,561)	(45,993,130)
营业税金及附加	五(40)	(1,293,811)	(1,371,632)	(125,617)	(89,435)
销售费用	五(41)	(13,787,598)	(12,217,072)	(2,073,433)	(2,048,373)
管理费用	五(42)	(4,420,372)	(4,266,482)	(165,141)	(202,942)
财务费用—净额	五(44)	(629,767)	(254,004)	155,767	104,003
资产减值损失	五(43)	(236,957)	(233,968)	(23)	—
加: 公允价值变动收益		—	—	—	—
投资收益	五(45)、十五(5)	85,124	73,917	2,383,939	10,539,277
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益/ (损失)		93,736	102,199	(62,930)	48,402
二、营业利润		5,891,138	13,306,724	2,552,674	10,993,502
加: 营业外收入	五(46)	172,281	293,293	2,798	21,723
减: 营业外支出	五(47)	(41,913)	(188,030)	(7,331)	(15,063)
其中: 非流动资产处置损失		(4,102)	(78,455)	(276)	(30)
三、利润总额		6,021,506	13,411,987	2,548,141	11,000,162
减: 所得税费用	五(48)	(1,725,767)	(3,401,917)	(45,052)	(123,988)
四、净利润		4,295,739	10,010,070	2,503,089	10,876,174
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润归		—	136,390	不适用	不适用
属于母公司股东的净利润		3,575,602	9,281,401	不适用	不适用
少数股东损益		720,137	728,669	不适用	不适用

合并及公司利润表(续)

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2013年度 合并	2012年度 合并 (经重述)	2013年度 公司	2012年度 公司
五、每股收益(人民币元)					
基本每股收益	五(49)	0.27	0.70	不适用	不适用
稀释每股收益		0.27	0.70	不适用	不适用
六、其他综合(损失)/收益扣除					
所得税影响后的净额	五(50)	(18,784)	4,325	-	-
以后会计期间不能重分类 进损益的其他综合收益		-	-	-	-
以后会计期间在满足规定 条件时将重分类进损益 的其他综合(损失)/收益		(18,784)	4,325	-	-
可供出售金融资产公允 价值变动		(2,663)	1,114	-	-
外币报表折算差额		(16,121)	3,211	-	-
七、综合收益总额					
		4,276,955	10,014,395	2,503,089	10,876,174
归属于母公司股东的综合 收益总额		3,556,818	9,285,726	不适用	不适用
归属于少数股东的综合 收益总额		720,137	728,669	不适用	不适用

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：王安

主管会计工作的负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

合并及公司现金流量表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2013年度 合并	2012年度 合并 (经重述)	2013年度 公司	2012年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		96,891,760	98,717,065	53,899,421	54,843,960
收到其他与经营活动有关的现金	五(51a)	1,116,523	1,666,335	118,335	74,295
经营活动现金流入小计		98,008,283	100,383,400	54,017,756	54,918,255
购买商品、接受劳务支付的现金		(67,485,937)	(65,923,546)	(52,438,260)	(55,199,890)
支付给职工以及为职工支付的现金		(6,854,542)	(6,722,999)	(187,255)	(177,632)
支付的各项税费		(13,500,390)	(14,535,911)	(431,584)	(638,739)
支付其他与经营活动有关的现金	五(51b)	(676,261)	(726,134)	(204,596)	(97,080)
经营活动现金流出小计		(88,517,130)	(87,908,590)	(53,261,695)	(56,113,341)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	五(52a)、 十五(6)(a)	9,491,153	12,474,810	756,061	(1,195,086)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		644,894	400,000	15,459	-
取得投资收益所收到的现金		125,541	88,552	7,134,531	9,900,202
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		139,027	378,796	-	1,451
处置子公司及其他营业单位收到 的现金		-	-	2,591	50,861
收到其他与投资活动有关的现金	五(51c)	1,779,270	2,564,698	2,798,404	3,843,677
投资活动现金流入小计		2,688,732	3,432,046	9,950,985	13,796,191
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金净额		(25,374,523)	(27,559,689)	(560,754)	(250,227)
投资支付的现金		(4,654,390)	(2,598,781)	(10,782,052)	(7,528,123)
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	五(52b)	(495,336)	(4,316,289)	(484,390)	(3,838,803)
支付其他与投资活动有关的现金	五(51d)	(900,000)	(233,325)	(5,807,238)	(13,200,006)
投资活动现金流出小计		(31,424,249)	(34,708,084)	(17,634,434)	(24,817,159)
投资活动使用的现金流量净额		(28,735,517)	(31,276,038)	(7,683,449)	(11,020,968)

合并及公司现金流量表(续)

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2013年度 合并	2012年度 合并 (经重述)	2013年度 公司	2012年度 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		210,867	253,038	59,650	11,400
其中: 子公司吸收少数股东投资 收到的现金		148,577	240,292	-	-
取得借款收到的现金		20,119,173	15,672,198	7,000,000	1,500,000
发行债券收到的现金		9,988,000	4,988,000	9,988,000	4,988,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	3,851,383
筹资活动现金流入小计		30,318,040	20,913,236	17,047,650	10,350,783
偿还债务支付的现金		(6,625,799)	(3,400,081)	(80,000)	(1,180,000)
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金		(6,363,046)	(5,357,926)	(4,529,113)	(4,247,964)
其中: 子公司支付给少数股东的 股利、利润		(363,841)	(194,421)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(51e)	(69,615)	(1,044,989)	(6,793,515)	-
筹资活动现金流出小计		(13,058,460)	(9,802,996)	(11,402,628)	(5,427,964)
筹资活动产生的现金流量净额		17,259,580	11,110,240	5,645,022	4,922,819
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		(5,539)	5,858	(205)	1,578
五、现金及现金等价物净减少额					
	五(52a)	(1,990,323)	(7,685,130)	(1,282,571)	(7,291,657)
加: 年初现金及现金等价物余额		13,222,898	20,908,028	8,297,231	15,588,888
六、年末现金及现金等价物余额					
	五(52c)	11,232,575	13,222,898	7,014,660	8,297,231

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并股东权益变动表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润			
2011年12月31日年末余额		13,258,663	38,769,555	2,654,896	3,440,541	23,811,333	(34,335)	14,250,823	96,151,476
同一控制下企业合并		-	5,068	-	-	5,751	-	-	10,819
2012年1月1日年初余额(经重述)		13,258,663	38,774,623	2,654,896	3,440,541	23,817,084	(34,335)	14,250,823	96,162,295
2012年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润(经重述)		-	-	-	-	9,281,401	-	728,669	10,010,070
其他综合收益	五(50)	-	1,114	-	-	-	3,211	-	4,325
综合收益综合合计		-	1,114	-	-	9,281,401	3,211	728,669	10,014,395
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	12,746	-	-	-	-	240,292	253,038
利润分配									
提取盈余公积	五(36)	-	-	1,087,617	-	(1,087,617)	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-	(13,136)	-	-	(13,136)
对股东的分配	五(38)	-	-	-	-	(2,851,145)	-	(306,230)	(3,157,375)
同一控制下企业合并生效前									
对原股东利润分配		-	-	-	-	(111,555)	-	(26,901)	(138,456)
专项储备									
本期提取专项储备	五(37)	-	-	-	4,304,548	-	-	207,399	4,511,947
本期使用专项储备		-	-	-	(5,202,038)	355,104	-	(188,132)	(5,035,066)
其他									
同一控制下企业合并		-	(1,246,896)	-	-	(72,294)	-	-	(1,319,190)
其中: 被收购企业未分配									
利润转增资本		-	72,294	-	-	(72,294)	-	-	-
合营公司转为子公司		-	(4,637)	-	4,637	-	-	446,971	446,971
处置子公司		-	-	-	-	-	-	(60,000)	(60,000)
应占联营企业和合营企业									
所有者权益变动份额		-	103,185	-	-	-	-	736	103,921
收购少数股东权益		-	(363,123)	-	-	-	-	(681,866)	(1,044,989)
2012年12月31日期末余额									
(经重述)		13,258,663	37,277,012	3,742,513	2,547,688	29,317,842	(31,124)	14,611,761	100,724,355

合并股东权益变动表(续)

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润			
2013年1月1日年初余额		13,258,663	37,277,012	3,742,513	2,547,688	29,317,842	(31,124)	14,611,761	100,724,355
2013年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	3,575,602	-	720,137	4,295,739
其他综合损失	五(50)	-	(2,663)	-	-	-	(16,121)	-	(18,784)
综合收益综合合计		-	(2,663)	-	-	3,575,602	(16,121)	720,137	4,276,955
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	62,290	-	-	-	-	148,577	210,867
子公司减资		-	-	-	-	-	-	(12,615)	(12,615)
利润分配									
提取盈余公积	五(36)	-	-	250,309	-	(250,309)	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-	(355)	-	-	(355)
对股东的分配	五(38)	-	-	-	-	(2,784,319)	-	(363,484)	(3,147,803)
专项储备									
本期提取专项储备	五(37)	-	-	-	3,615,770	-	-	331,704	3,947,474
本期使用专项储备		-	-	-	(3,170,996)	-	-	(191,235)	(3,362,231)
使用转产基金建立公司		-	-	-	(125,603)	125,603	-	-	-
其他									
同一控制下企业合并		-	(10,946)	-	-	-	-	-	(10,946)
应占联营企业和合营企业 所有者权益变动份额		-	45,917	-	-	-	-	627	46,544
2013年12月31日期末余额		13,258,663	37,371,610	3,992,822	2,866,859	29,984,064	(47,245)	15,245,472	102,672,245

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

公司股东权益变动表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2012年1月1日年初余额	13,258,663	38,408,380	2,654,896	14,747,179	69,069,118
2012年度增减变动额					
综合收益总额					
净利润	-	-	-	10,876,174	10,876,174
股东投入和减少资本					
股东投入资本	-	11,400	-	-	11,400
利润分配					
提取盈余公积	-	-	1,087,617	(1,087,617)	-
对股东的分配	-	-	-	(2,851,145)	(2,851,145)
其他					
同一控制下企业合并 应占联营企业所有者权益 变动份额	-	(645,040)	-	-	(645,040)
	-	101,835	-	-	101,835
2012年12月31日期末余额	13,258,663	37,876,575	3,742,513	21,684,591	76,562,342
2013年1月1日年初余额	13,258,663	37,876,575	3,742,513	21,684,591	76,562,342
2013年度增减变动额					
综合收益总额					
净利润	-	-	-	2,503,089	2,503,089
股东投入和减少资本					
股东投入资本	-	59,650	-	-	59,650
利润分配					
提取盈余公积	-	-	250,309	(250,309)	-
对股东的分配	-	-	-	(2,784,319)	(2,784,319)
其他					
应占联营企业所有者权益 变动份额	-	44,036	-	-	44,036
2013年12月31日期末余额	13,258,663	37,980,261	3,992,822	21,153,052	76,384,798

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：王安

主管会计工作的负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

一 公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监国合字[2006]27号文批准, 本公司于2006年12月29日完成了向境外投资者首次发行股票(H股)并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易, 发行后总股本增至11,733,330千元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]99号文批准, 本公司于2008年2月1日完成了向境内投资者首次发行股票(A股)并在上海证券交易所挂牌上市交易, 发行后总股本增至13,258,663千元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事煤炭的生产和销售、煤焦化产品的生产、煤矿装备制造以及机电设备和矿用配件进口等业务。

本财务报表由本公司董事会于2014年3月18日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则、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。

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》以及修订后的《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》以及《企业会计准则第33号—合并财务报表》。上述准则自2014年7月1日起施行, 鼓励境外上市的企业提前施行。本公司为同时发行A股和H股的上市公司, 因此本公司已提前采用上述准则编制2013年度财务报表。除该财务报表若干与上述新颁布或修订准则相关的披露信息系根据该类准则编制外, 根据该类准则, 比较财务报表中的相关数据无需进行调整。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司2013年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(3) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

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

(b) 非同一控制下的企业合并

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

(6) 购买子公司少数股权

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

(7) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

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

(8) 现金及现金等价物

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

(9) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(b) 外币财务报表的折算

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

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

(ii) 确认和计量

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

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

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50% (含50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具(续)

(b) 金融负债

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

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款等, 以公允价值进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用在当前情况下适用并且有足够可利用的数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值, 在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(11) 应收款项

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

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下:

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

按组合计提坏账准备的计提方法如下:

一般信用组合	账龄分析法
其他信用组合	不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法的计提比例列示如下:

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

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低计量。

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

(b) 发出存货的计价方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 采用一次转销法进行摊销。

(13) 长期股权投资

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

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位; 合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位且本集团仅对该被投资单位的净资产享有权利; 联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

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

(14) 投资性房地产

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

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

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30-47年	3%-5%	2.0%-3.2%

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

(b) 固定资产的折旧方法

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

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

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

(c) 剥离成本

在对露天煤矿的开采过程中, 需要对覆盖于煤层之上的岩石及土层进行剥离及清除。每个会计期间实际所发生的剥离成本可能受到地质条件 and 生产计划等因素的影响而波动。在核算所发生的剥离成本时, 对应以后年度计划开采的煤矿储量(即对应未来经济利益)而发生的剥离成本予以资本化计入固定资产, 并于所对应的煤矿储量被采出之期间计入成本; 其余的剥离成本则于发生时计入当期成本。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 固定资产(续)

(d) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(e) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(16) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(17) 勘探与评估开支

勘探与评估开支包括以下项目的直接成本: 研究及分析现有勘探资料; 进行地质研究; 勘探钻井及取样; 检测萃取及处理方法; 编制预可行性及可行性研究报告。勘探与评估开支也包括取得矿业权所产生的成本、进入有关区域支付的进场费及收购现有项目权益而应付第三方的款项。

项目的初期阶段, 除取得土地使用权和矿业权的成本外, 其他勘探与评估成本于发生时计入损益。在项目达到确实可行阶段后倘继续进行, 其支出予以资本化并转入固定资产。倘证明项目不可行, 则其所有不可收回成本于利润表中列作费用。

(18) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款, 按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 无形资产

无形资产包括土地使用权、探矿权、采矿权及软件等, 以成本计量。公司制改建时中煤集团投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

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

(b) 采矿权和探矿权

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

(c) 软件

软件以取得成本减累计摊销列示, 采用直线法按5年摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(e) 无形资产减值

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

(20) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(21) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。无形资产中的探矿权在转为采矿权并进行摊销前, 每年需就其减值进行测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿, 包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等。

(a) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。同时, 经政府批准, 本集团为员工支付补充养老金, 并由符合国家规定的法人受托机构受托管理。除上述供款外, 本集团没有其他额外退休福利责任。

(c) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指, 向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止, 向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利, 本集团比照辞退福利进行会计处理, 在符合辞退福利相关确认条件时, 将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利, 确认为负债, 计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(23) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

(24) 预计负债

因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务, 当履行该义务很可能导致经济利益的流出, 且其金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入:

(a) 销售商品

煤炭、焦炭、煤矿机械装备和辅助材料及其它商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方, 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。

(b) 提供劳务

劳务收入于提供服务的会计期间予以确认。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间, 采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(26) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助, 是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(28) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(29) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则可合并为一个经营分部。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 维简费、安全费用和其他类似性质煤炭生产专项基金

根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关地方政府部门的规定, 本集团按原煤产量提取煤矿维持简单再生产费用(“维简费”)、煤炭生产安全费用(“安全费”)及其他类似性质煤炭生产专项基金。

维简费主要用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出。安全费用主要为煤炭生产和煤炭井巷建筑设施安全支出。

其他类似性质煤炭生产专项基金目前主要包括煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。煤矿转产发展资金主要用于煤矿转产人员安置、发展第三产业的投资支出, 发展循环经济的科研和设备支出。矿山环境恢复治理保证金主要用于矿区生态环境和水资源保护、矿区污染治理、矿区生态保护、治理和恢复直接相关的其他支出。可持续发展准备金主要用于发展连续替代产业和解决历史遗留问题。

上述费用和专项基金在提取时计入相关产品的成本, 同时记入专项储备科目。在使用时, 对在规定使用范围内的费用性支出, 于费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。上述专项基金需专设银行账户储存, 其提取、储存和使用需接受政府相关部门审核监督。

(31) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(i) 固定资产及无形资产的减值

固定资产及无形资产按成本减累计折旧及摊销列示。当发生任何事件或环境出现变化, 显示账面价值可能无法收回时, 就该等项目的账面价值是否发生减值予以审核。若某项资产的账面价值超过其可收回金额时, 按其差额确认减值损失。可收回金额以资产的公允价值减处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在估计资产的可收回金额时, 需作出多项假设, 包括与非流动资产有关的未来现金流量及折现率。倘若未来事项与该等假设不符, 可收回金额将需要作出修订, 这些修订可能会对本集团的经营业绩或者财务状况产生影响。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(ii) 固定资产的可使用年限

本集团的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时, 管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整, 或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此, 根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同, 因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(iii) 对煤炭储量的估计

煤炭储量是估计可以具有经济效益及合法的从本集团的矿区开采的煤炭数量。于计算煤炭储量时, 需要使用关于一定范围内地质、技术及经济因素的估计和假设, 包括产量、等级、生产技术、回采率、开采成本、运输成本、产品需求及商品价格。

对储量的数量和等级的估计, 需要取得矿区的形状、体积及深度的数据, 这些数据是由对地质数据的分析得来的, 例如采掘样本。这一过程需要复杂和高难度的地质判断及计算, 以对数据进行分析。

由于用于估计储量的经济假设在不同的时期会发生变化, 同时在经营期中会出现新的地质数据, 对储量的估计也会相应在不同的时期出现变动。估计储量的变动将会在许多方面对本集团的经营成果和财务状况产生影响, 包括:

- (a) 资产的账面价值可能由于未来预计现金流量的变化而受到影响;
- (b) 按工作量法计算的或者按资产的可使用年限计算的计入损益的折旧和摊销可能产生变化;
- (c) 估计储量的变动将会对履行弃置、复垦及环境清理等现时义务的预计时间和所需支出产生影响, 从而使确认的预计负债的账面价值产生变化;
- (d) 由于对可能转回的税收利益的估计的变化可能使递延所得税资产的账面价值产生变化。

(iv) 应收账款及其他应收款

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(v) 所得税

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

(vi) 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

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

(vii) 剥离成本

对剥离成本的会计核算基于管理层对于所发生的剥离成本是否对应有未来经济利益的估计。此项估计可能受到实际地质条件和煤炭储量的变化以及管理层未来开采计划的改变的影响，因此该等剥离成本于以后期间可能需要作出相应的调整。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%及25%
增值税(注1)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、17%及11%
资源税	按自产原煤及焦煤的销量计算缴纳	2.5-8元/吨
营业税(注1)	应纳税营业额	3%及5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	1%至7%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%至5%
煤炭可持续发展基金	按原煤产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量计算缴纳	动力煤16元/吨(注2) 工程煤40元/吨 焦煤23元/吨

(注1) 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税[2011]110号)和财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号), 自2012年8月1日起, 本集团下属注册地为江苏的部分子公司的运输业务收入适用增值税, 税率为11%, 2012年8月1日前该业务适用营业税, 税率为3%。

(注2) 根据《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》(山西省人民政府令第203号), 本集团位于山西省的若干子公司及分公司需缴纳煤炭可持续发展基金。可持续发展基金在计提时计入生产成本和应交税费, 按月向主管税务机关缴纳。

(2) 税收优惠及批文

本集团的下述子公司享受税收优惠待遇:

- (i) 抚顺煤矿电机制造有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 抚顺煤矿电机制造有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%, 该证书于2011年12月31日到期。抚顺煤矿电机制造有限责任公司已于2012年6月重新申请并获得高新技术企业认定, 证书有效期为2012年1月至2014年12月。2013年度适用的企业所得税税率为15%。
- (ii) 中煤张家口煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 中煤张家口煤矿机械有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%, 该证书于2011年12月31日到期。中煤张家口煤矿机械有限责任公司于2012年9月重新申请并获得高新技术企业认定, 证书有效期为2012年1月至2014年12月。2013年度适用的企业所得税税率为15%。

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文(续)

- (iii) 中煤北京煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 中煤北京煤矿机械有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%, 该证书于2011年12月31日到期。中煤北京煤矿机械有限责任公司已于2012年6月重新申请并获得高新技术企业认定, 证书有效期为2012年1月至2014年12月。2013年度适用的企业所得税税率为15%。
- (iv) 西安煤矿机械有限公司于2011年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 西安煤矿机械有限公司适用的企业所得税税率自2011年1月1日起从25%调整为15%。该公司于2013年获得高新技术企业资格延期, 证书于2016年7月4日到期, 2013年度适用的企业所得税税率为15%。
- (v) 中国煤矿机械装备有限责任公司(“装备集团”)于2012年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 该公司适用的企业所得税税率自2012年1月1日起从25%调整为15%, 证书有效期为2012年1月至2014年12月, 2013年度适用的企业所得税税率为15%。
- (vi) 中煤能源黑龙江煤化工有限公司(“黑龙江煤化工”)于2012年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税税率自2012年1月1日起从25%调整为15%, 证书有效期为2012年1月至2014年12月, 2013年度适用的企业所得税税率为15%。
- (vii) 石家庄煤矿机械装备有限责任公司于2010年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 石家庄煤矿机械装备有限责任公司适用的企业所得税率自2010年6月1日起从25%调整为15%, 该证书于2012年9月30日到期, 自2012年10月1日起, 企业所得税率恢复至25%。石家庄煤矿机械装备有限责任公司于2013年7月重新申请并获得高新技术企业认定, 证书有效期为2013年1月至2015年12月, 2013年度适用的企业所得税税率为15%。

(3) 海外公司的所得税率

华光资源有限公司(“华光资源”)位于澳大利亚, 根据澳大利亚的税收法规, 其适用的企业所得税税率为30%。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表

(1) 主要子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
装备集团	直接控股	北京市	北京市、河北省 张家口市	制造业	6,594,623	煤矿机械的生产、设计、 供应及进出口业务	有限责任	濮津	100007920
中煤焦化控股有限责任公司 ("焦化控股")	直接控股	北京市	山西省太原市、 山西省灵石 县、天津市	制造业	1,048,814	焦炭化产品的生产及销售	有限责任	华祖贵	710931694
中国煤炭开发有限责任公司 ("开发公司")	直接控股	北京市	北京市	商品流通业	100,000	煤矿机械设备、仪器仪表 的进出口业务	有限责任	刘新忠	X00009312
中煤招标有限责任公司 ("招标公司")	直接控股	北京市	北京市	服务业	50,000	工程建设项目的招标业务	有限责任	陶海平	710929308
上海大屯能源股份有限公司 ("上海能源")	直接控股	上海市	江苏省沛县	采掘业	722,718	煤炭开采及销售	股份有限	义宝厚	631587477
朔州市格瑞特实业有限公司 ("朔州格瑞特")	直接控股	山西省 朔州市	山西省朔州市	制造业	425,409	煤矸石发电	有限责任	姚广华	764679463
华光资源	直接控股	澳大利亚 悉尼市	澳大利亚悉尼市	商品流通业	澳元500千元	煤炭产品的进出口转口和 易货贸易	有限责任	杨列克	#60100216
中煤平朔集团有限公司 ("平朔集团")	直接控股	山西省 朔州市	山西省朔州市	采掘业	16,078,288	煤炭开采、销售, 煤化 工, 煤矿机械设备研 发、生产、销售	有限责任	高建军	680202991
广州中煤华南销售有限公司 ("华南销售")	直接控股	广东省 广州市	广东省广州市	商品流通业	10,000	批发煤炭、煤炭制品、焦 炭等	有限责任	张明	696918142
中煤能源黑龙江煤化工有 限公司("黑龙江煤化工")	直接控股	黑龙江省 依兰县	黑龙江省依兰县	制造业	2,259,174	煤炭生产、加工及贸易, 煤气、水、蒸汽的生产 及销售	有限责任	陈志京	79928228X
中煤能源新疆煤电化有限 公司("新疆煤电化")	直接控股	新疆自治 区昌吉州吉 木萨尔县	新疆自治 区石河子经济 开发区	制造业	800,000	煤炭、煤化工、煤焦化、 电力、铁路、新能源项 目投资开发和管理	有限责任	李辉	686471439

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	子公司类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
中煤能源伊犁煤电化有限公司("伊犁煤电")	直接控股	新疆维吾尔自治区察布查尔县	新疆维吾尔自治区伊犁市	制造业	100,000	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、铁路、新能源项目的投资与管理	有限责任	徐国栋	68958560X
中煤能源哈密煤业有限公司("哈密煤业")	直接控股	新疆维吾尔自治区哈密市	新疆维吾尔自治区哈密市	制造业	464,766	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、铁路、新能源项目的投资与管理	有限责任	徐国栋	689577597
中煤陕西榆林能源化工有限公司("陕西榆林")	直接控股	陕西省榆林市	陕西省榆林市	采掘业	6,865,560	煤炭开采, 洗选及销售及煤化工产品生产及销售	有限责任	姜殿臣	552188312
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司("鄂尔多斯化工")	直接控股	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	制造业	3,529,670	煤化工、建材生产、发电项目筹建、建材及化工产品销售	有限责任	李晓东	573276506
中煤兴安能源化工有限公司("兴安能源")	直接控股	内蒙古自治区乌兰浩特市	内蒙古自治区乌兰浩特市	制造业	500,000	石灰石、萤石、聚氯乙烯及相关产品生产经营	有限责任	张建华	578895584
山西中煤华晋能源有限责任公司("中煤华晋")	直接控股	山西省太原市	山西省河津市	采掘业	1,656,410	煤炭批发经营, 煤矿项目投资于建设, 矿用设备的修理, 煤炭开采技术开发与服务	有限责任	周亚东	581240378
山西蒲县中煤晋昶矿业有限公司("晋昶矿业")	直接控股	山西省临汾市	山西省临汾市	制造业	50,000	对煤炭、铁路、新能源的投资与管理、矿山机械设备制造与销售	有限责任	宋建国	590890292
山西蒲县中煤禹硕矿业有限公司("禹硕矿业")	直接控股	山西省临汾市	山西省临汾市	制造业	50,000	对煤炭、铁路、新能源的投资与管理、矿山机械设备销售及维修、矿产品开发及技术咨询服务	有限责任	宋建国	070463860
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司("中煤远兴")	直接控股	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	制造业	1,032,399	化工基地园区基础设施建设、甲醇及其下游产品的生产与销售, 机械设备的销售	有限责任	李永利	089568072

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	年末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否 合并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额
装备集团	7,656,469	-	100	100	是	不适用	不适用
焦化控股	1,151,462	-	100	100	是	不适用	不适用
开发公司	99,534	-	100	100	是	不适用	不适用
招标公司	57,019	-	100	100	是	不适用	不适用
上海能源	2,317,127	-	62.43	62.43	是	3,241,672	-
朔州格瑞特	450,189	-	100	100	是	不适用	不适用
华光资源	203,109	-	100	100	是	不适用	不适用
平朔集团	19,969,132	-	100	100	是	不适用	不适用
华南销售	10,000	-	100	100	是	不适用	不适用
黑龙江煤化工	2,267,428	-	100	100	是	不适用	不适用
新疆煤电化	480,000	-	60	60	是	315,042	-
伊犁煤电	100,000	-	100	100	是	不适用	不适用
哈密煤业	464,766	-	100	100	是	不适用	不适用
陕西榆林	6,865,560	-	100	100	是	不适用	不适用
鄂尔多斯化工	3,529,670	-	100	100	是	不适用	不适用
兴安能源	500,000	-	100	100	是	不适用	不适用
中煤华晋	1,626,986	-	51	51	是	2,150,562	-
晋昶矿业	25,500	-	51	51	是	22,977	-
禹硕矿业	31,500	-	63	63	是	17,584	-
中煤远兴	781,543	-	75	75	是	255,803	-

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
山西中煤东坡煤业有限公司 (“东坡煤业”)	直接控股	山西省 朔州市	山西省 朔州市	采掘业	718,880	原煤开采	有限责任	姚广华	743520840
中国煤炭销售运输有限责任 公司(“运销公司”)	直接控股	北京市	北京市	商品流通业	1,891,439	煤炭批发经营、 民用煤炭加 工、煤炭中转 储存	有限责任	宫清超	100011321
山西中新唐山沟煤业有限责 任公司(“唐山沟煤业”)	直接控股	山西省 大同市	山西省 大同市	采掘业	16,350	煤炭开采	有限责任	李翔	110540112

	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	
东坡煤业	1,111,489	-	100	100	是	不适用	不适用
运销公司	1,908,663	-	100	100	是	不适用	不适用
唐山沟煤业	467,569	-	80	80	是	118,766	-

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(c) 通过非同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
朔州中煤平朔能源有限公司("朔中能源")	直接控股	山西省朔州市	山西省朔州市	制造业	232,190	煤炭生产及销售	有限责任	姚广华	757281502
陕西南梁矿业有限公司("陕西南梁")	直接及 间接控股	陕西省府谷县	陕西省府谷县	采掘业	245,930	煤炭生产加工	有限责任	张光耀	709918265
大同中煤出口煤基地建设有限公司("大同出口煤")	直接及 间接控股	山西省大同市	山西省大同市	制造业	125,000	煤炭洗选加工 及销售	有限责任	冀高	719898704
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司("伊化矿业")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	1,013,000	煤化工产品的生产 与销售、煤化工 机械设备经销	有限责任	李永利	797178278
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司("蒙大新能源")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	198,601	甲醇及其下游产品的 生产与销售	有限责任	李永利	779496002
乌审旗蒙大矿业有限责任公司("蒙大矿业")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	854,000	煤化工产品的生产 与销售	有限责任	李永利	797198869
鄂尔多斯市银河鸿泰煤电有限公司("银河鸿泰")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	94,494	煤电、煤化工产品 制造与销售	有限责任	李永利	78705655X

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(c) 通过非同一控制下的企业合并取得的主要子公司(续)

	实质上构成 对子公司净		持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	
	年末实际 出资额	投资的其他 项目余额				少数股东 权益	减少数股东 损益的金额
朔中能源	191,019	-	100	100	是	不适用	不适用
陕西南梁(注1)	64,332	-	55	55	是	345,102	-
大同出口煤(注2)	66,605	-	60	60	是	71,792	-
伊化矿业	1,914,184	-	51	51	是	1,824,082	-
蒙大新能源	148,951	-	75	75	是	50,895	-
蒙大矿业	2,764,663	-	66	66	是	1,223,605	-
银河鸿泰	6,605,678	-	78.84	78.84	是	1,764,443	-

注(1) 本公司持有陕西南梁23%的股权, 本公司之全资子公司华光资源持有其32%的股权, 因此本集团实际持有陕西南梁55%的股权。该公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本集团实际控制的董事会表决权比例。

注(2) 本公司持有大同出口煤19%的股权, 本公司之全资子公司华光资源持有其41%的股权, 因此本集团实际持有大同出口煤60%的股权。该公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本集团实际控制的董事会表决权比例。

本集团不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

(d) 存在重要少数股东权益的子公司

	2013年度子公司 宣告分配予 少数股东的股利		
	2013年12月31日 少数股东权益	2013年度 少数股东损益	少数股东的股利
上海能源	3,241,672	43,416	108,610
中煤华晋	2,150,562	563,017	-
银河鸿泰	1,764,443	-	-
	7,156,677	606,433	108,610

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(d) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述子公司本年度主要财务信息

	2013年12月31日财务状况				
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债	净资产
上海能源	2,612,619	11,511,133	4,099,110	927,614	9,097,028
中煤华晋	2,002,934	10,630,131	3,649,566	4,014,131	4,969,368
银河鸿泰	25,098	11,097,073	508	2,751,542	8,370,121
	4,640,651	33,238,337	7,749,184	7,693,287	22,436,517

	2012年12月31日财务状况				
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债	净资产
上海能源	2,285,966	10,070,416	2,050,440	1,163,492	9,142,450
中煤华晋	1,259,168	9,183,598	2,918,901	3,897,242	3,626,623
银河鸿泰	58,574	11,091,597	434	2,751,542	8,398,195
	3,603,708	30,345,611	4,969,775	7,812,276	21,167,268

	2013年度经营成果				
	收入	利润总额	净利润	其他综合收益	综合收益总额
上海能源	8,461,013	152,130	98,150	-	98,150
中煤华晋	3,895,183	1,607,576	1,199,078	-	1,199,078
银河鸿泰	-	-	-	-	-
	12,356,196	1,759,706	1,297,228	-	1,297,228

	2012年度经营成果				
	收入	利润总额	净利润	其他综合收益	综合收益总额
上海能源	9,722,984	1,215,166	906,906	-	906,906
中煤华晋	804,085	240,655	176,388	-	176,388
银河鸿泰	-	-	-	-	-
	10,527,069	1,455,821	1,083,294	-	1,083,294

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(d) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述子公司本年度主要财务信息(续)

	2013年度现金流量			年初现金 及现金 等价物余额	年末现金 及现金 等价物余额
	经营活动 现金流量	投资活动 现金流量	筹资活动 现金流量		
上海能源	787,156	(1,848,059)	1,096,495	256,148	291,740
中煤华晋	1,371,084	(1,124,320)	(249,365)	534,970	532,369
银河鸿泰	(24,076)	(5,404)	(28,073)	57,654	101
	2,134,164	(2,977,783)	819,057	848,772	824,210

	2012年度现金流量			年初现金 及现金 等价物余额	年末现金 及现金 等价物余额
	经营活动 现金流量	投资活动 现金流量	筹资活动 现金流量		
上海能源	1,473,723	(1,684,420)	(208,649)	675,494	256,148
中煤华晋	486,993	(1,448,719)	1,409,798	86,898	534,970
银河鸿泰	1,204	(15,289)	-	71,739	57,654
	1,961,920	(3,148,428)	1,201,149	834,131	848,772

上述信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

(a) 本年度新纳入合并范围的主体

本期通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	2013年12月31日 净资产	2013年度 净利润
禹硕矿业	47,525	(2,475)
中煤远兴	1,023,698	-
广东中煤进出口有限公司(“广东公司”)(i)	8,331	(2,618)
	1,079,554	(5,093)

(i) 广东公司为本年度同一控制下企业合并取得的子公司(附注四(3))。

(3) 同一控制下企业合并

属于同一控制下企业 合并的判断依据	同一控制下 的实际控制人	合并当年年初至合并日止期间		
		收入	净利润	经营活动 现金流量
广东公司 广东公司和本公司在合并前后 均受中煤集团最终控制且 该控制并非暂时性的。	中煤集团	-	-	-

(a) 广东公司

2013年8月20日, 本公司与中煤集团签订了股权转让协议, 收购中煤集团拥有的广东公司100%的权益。本次交易的合并日为2013年9月30日, 系本公司支付价款并实际取得广东公司控制权的日期。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下:

合并成本— 支付的现金	10,946
合并成本合计	10,946
减: 取得的净资产账面价值	10,946
差额	-

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(a) 广东公司(续)

(ii) 广东公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

	账面价值	
	合并日	2012年12月31日
货币资金	383	383
其他流动资产	11,074	11,077
固定资产	12	12
减: 应付职工薪酬	(523)	(523)
取得的净资产	10,946	10,949

(iii) 广东公司2012年度和自2013年1月1日至合并日止期间的收入、净利润及现金流量列示如下:

	自2013年1月1日	2012年度
	至合并日止期间	
营业收入	-	-
净利润	-	130
经营活动现金流量	-	(315)
现金流量净额	-	(315)

(4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
华光资源	1美元=人民币6.0969元	1美元=人民币6.2855元

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

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2013年12月31日			2012年12月31日 (经重述)		
	外币金额 (千元)	汇率	人民币金额	外币金额 (千元)	汇率	人民币金额
库存现金—						
人民币	—	—	1,605	—	—	1,509
美元	2	6.0969	15	9	6.2855	59
港元	—	0.7862	—	5	0.8109	4
欧元	1	8.4189	5	1	8.3176	5
			1,625			1,577
银行存款—						
人民币	—	—	20,311,502	—	—	24,352,477
美元	26,621	6.0969	162,307	30,073	6.2855	189,022
港元	—	0.7862	—	639	0.8109	518
日元	346	0.0578	20	520	0.0730	38
欧元	1,071	8.4189	9,015	10,477	8.3176	87,140
澳元	449	5.4301	2,439	498	6.5363	3,257
			20,485,283			24,632,452
其他货币资金—						
人民币	—	—	490,908	—	—	262,425
美元	5,293	6.0969	32,269	3,985	6.2855	25,050
欧元	1,296	8.4189	10,913	279	8.3176	2,318
澳元	2	5.4301	9	2	6.5363	11
			534,099			289,804
			21,021,007			24,923,833
其中：受限制的 货币资金			1,583,835			2,229,495

五 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

于2013年12月31日, 本集团将定期存款108,100千元质押给银行作为取得111,200千元应付票据(附注五(20))的担保(2012年12月31日: 无)。

于2013年12月31日, 受限制的货币资金中包括专设银行账户存储的矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金、复垦基金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金。

于2013年12月31日, 银行存款余额中包含存期超过三个月的定期存款8,204,597千元(2012年12月31日: 9,471,440千元)。

(2) 应收票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	4,559,411	3,131,596
商业承兑汇票	67,350	87,311
	4,626,761	3,218,907

于2013年12月31日, 本集团将应收票据609,692千元(2012年12月31日: 57,000千元)质押给银行作为取得575,300千元短期借款(附注五(19))(2012年12月31日: 50,000千元)的担保。另外, 本集团将应收票据80,500千元(2012年12月31日: 27,540千元)质押给银行作为取得80,500千元(2012年12月31日: 34,648千元)应付票据的担保。

于2013年12月31日, 本集团已贴现未到期应收票据278,000千元(2012年12月31日: 131,088千元)。

所有票据均于一年内到期。

(3) 应收账款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款	8,670,222	8,508,995
减: 坏账准备	(401,506)	(334,152)
	8,268,716	8,174,843

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	7,320,458	7,734,103
一到二年	824,939	350,217
二到三年	104,537	73,424
三到四年	12,632	12,548
四到五年	6,150	4,551
	8,268,716	8,174,843

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	904,536	10%	(61,608)	7%	472,376	6%	(51,115)	11%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	3,099,202	36%	(264,802)	9%	2,012,179	24%	(228,564)	11%
其他信用组合	4,589,194	53%	-	-	5,890,004	69%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	77,290	1%	(75,096)	97%	134,436	1%	(54,473)	41%
	8,670,222	100%	(401,506)	5%	8,508,995	100%	(334,152)	4%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 于2013年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	390,225	(4,138)	1%	(i)
B公司	103,710	(397)	0%	(i)
C公司	47,117	(47,117)	100%	(i)
其他	363,484	(9,956)	3%	(i)
	904,536	(61,608)	7%	

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

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
一年以内	2,155,957	69%	(29,949)	1%	1,407,515	70%	(22,370)	2%
一到二年	641,772	21%	(48,346)	8%	353,940	18%	(37,738)	11%
二到三年	162,340	5%	(64,143)	40%	108,845	5%	(43,155)	40%
三到四年	48,332	2%	(37,713)	78%	43,265	2%	(31,235)	72%
四到五年	32,155	1%	(26,005)	81%	22,220	1%	(17,672)	80%
五年以上	58,646	2%	(58,646)	100%	76,394	4%	(76,394)	100%
	3,099,202	100%	(264,802)	9%	2,012,179	100%	(228,564)	11%

(e) 按组合计提坏账准备的应收款中, 其他信用组合分析如下:

于2013年12月31日, 其他信用组合的应收账款余额为4,589,194千元(2012年12月31日: 5,890,004千元), 该等款项账龄均较短, 对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 预计将于一年内全部收回, 因此未计提坏账准备。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(f) 于2013年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	13,946	(13,946)	100%	(i)
B公司	7,774	(7,774)	100%	(i)
C公司	5,990	(5,990)	100%	(i)
D公司	4,820	(4,820)	100%	(i)
其他	44,760	(42,566)	95%	(i)
	77,290	(75,096)	97%	

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

(g) 本年度不存在重大的以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的应收账款。

(h) 本期无重大实际核销的应收账款。

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

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	450,827	(12,260)	457,179	(2,098)

(j) 于2013年12月31日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	390,225	一年以内	5%
B公司	第三方	267,074	一年以内	3%
C公司	第三方	251,517	一年以内	3%
D公司	第三方	162,327	一年以内	2%
E公司	第三方	123,043	一年以内	1%
		1,194,186		14%

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(k) 应收账款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(l) 应收账款中包括以下外币余额:

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	31,102	6.0969	189,626	23,486	6.2855	147,621

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	1,974,076	91%	2,679,106	95%
一到二年	174,946	8%	102,941	4%
二到三年	12,171	1%	18,297	1%
三年以上	5,066	0%	9,856	0%
	2,166,259	100%	2,810,200	100%

于2013年12月31日, 账龄超过一年的预付款项为192,183千元(2012年12月31日: 131,094千元), 主要为预付原材料和服务费, 因为原材料尚未到货或服务尚未提供完毕原因, 该款项尚未结清。

(b) 于2013年12月31日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付款项		未结算原因
			总额比例	预付时间	
A公司	第三方	537,065	25%	1年以内	合同尚未执行完毕
B公司	第三方	117,349	5%	1年以内	合同尚未执行完毕
C公司	第三方	87,796	4%	1年以内	合同尚未执行完毕
D公司	第三方	80,000	4%	1年以内	合同尚未执行完毕
E公司	第三方	74,592	3%	1年以内	合同尚未执行完毕
		896,802	41%		

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项(续)

(c) 预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项分析如下:

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	63,254	-	83,159	-

(d) 预付款项中预付关联方余额参见附注七(6)。

(e) 预付款项中包括以下外币余额:

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	6,560	6.0366	39,600	115,042	6.2495	718,954
欧元	-	-	-	24,019	7.6271	183,196
澳元	11	5.3637	59	612	5.5474	3,395
英镑	-	-	-	1,581	10.1271	16,011
			39,659			921,556

(5) 应收利息

	2012年			2013年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
定期利息	232,983	370,749	(356,052)	247,680

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款

	2013年12月31日	2012年12月31日
代垫款	552,414	566,516
保证金及抵押金	109,020	110,229
公司间往来	51,007	48,549
委托贷款(注1)	2,100,000	1,700,000
备用金	98,138	44,686
理财产品	-	100,000
其他	681,650	803,553
	3,592,229	3,373,533
减：坏账准备	(261,456)	(260,252)
	3,330,773	3,113,281

(注1) 该款项为本集团委托银行向第三方项目建设提供的贷款2,100,000千元(2012年12月31日：1,700,000千元)，该委托贷款按年利率6.60%(2012年度：6.44%及6.60%)计息，并将在一年内收回。

(a) 其他应收款净额账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	1,795,958	2,957,709
一到二年	1,429,579	91,504
二到三年	50,162	19,979
三到四年	14,421	18,260
四到五年	15,810	4,117
五年以上	24,843	21,712
	3,330,773	3,113,281

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	44,924	1%	(44,924)	100%	44,924	1%	(44,924)	100%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	791,695	22%	(123,355)	16%	877,830	26%	(142,375)	16%
其他信用组合	2,657,206	74%	-	-	2,376,178	71%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	98,404	3%	(93,177)	95%	74,601	2%	(72,953)	98%
	3,592,229	100%	(261,456)	7%	3,373,533	100%	(260,252)	8%

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过33,000千元。

(c) 于2013年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

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

(i) 本集团结合账龄及与对方公司业务情况，对其全部计提了坏账准备。

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	600,459	77%	(1,048)	0%	687,788	79%	(611)	0%
一到二年	65,225	8%	(3,157)	5%	34,926	4%	(678)	2%
二到三年	9,160	1%	(3,278)	36%	12,476	1%	(2,467)	20%
三到四年	3,195	0%	(2,335)	73%	6,348	1%	(3,444)	54%
四到五年	784	0%	(665)	85%	2,698	0%	(1,980)	73%
五年以上	112,872	14%	(112,872)	100%	133,594	15%	(133,195)	100%
	791,695	100%	(123,355)	16%	877,830	100%	(142,375)	16%

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(e) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 其他信用组合分析如下:

于2013年12月31日余额为2,657,206千元(2012年12月31日: 2,376,178千元), 该等款项账龄均较短, 经评估信用风险极低, 预计将于一年内全部收回, 因此未计提坏账准备。

(f) 于2013年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	17,158	(17,158)	100%	(i)
B公司	10,000	(10,000)	100%	(i)
其他	71,246	(66,019)	93%	(i)
	98,404	(93,177)	95%	

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

(g) 本期不存在重大的以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大, 但在本期全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的其他应收款。

(h) 本年度无重大实际核销的其他应收款。

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

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	114,064	(6)	59,454	(300)

(j) 于2013年12月31日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款
				总额比例
A公司	第三方	2,100,000	一年以内	58%
B公司	第三方	55,000	一到二年	2%
C公司	第三方	50,000	一年以内	1%
D公司	第三方	45,000	一到二年	1%
E公司	第三方	44,924	五年以上	1%
		2,294,924		63%

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(k) 其他应收款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(l) 其他应收款中无大额外币余额。

(7) 存货

(a) 存货分类如下:

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,442,990	(67,151)	3,375,839	3,629,985	(70,105)	3,559,880
在产品	1,181,969	(24,118)	1,157,851	998,479	(29,268)	969,211
产成品	2,304,918	(68,391)	2,236,527	2,168,462	(41,949)	2,126,513
周转材料	36,276	-	36,276	41,565	-	41,565
	6,966,153	(159,660)	6,806,493	6,838,491	(141,322)	6,697,169

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2012年	本年计提	本年减少		2013年
	12月31日		转回	转销	12月31日
原材料	(70,105)	(1,391)	-	4,345	(67,151)
在产品	(29,268)	(23,026)	-	28,176	(24,118)
产成品	(41,949)	(70,519)	-	44,077	(68,391)
	(141,322)	(94,936)	-	76,598	(159,660)

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

本年度无存货跌价准备转回。

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 一年内到期的其他非流动资产

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

(9) 其他流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
预缴所得税	651,169	36,416
待抵扣增值税	458,201	-
其他	20,569	32,193
合计	1,129,939	68,609

(10) 长期应收款

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

(11) 长期股权投资

	2013年12月31日	2012年12月31日
合营企业—无公开报价(a)	526,300	378,506
联营企业—无公开报价(b)	9,444,187	8,400,258
其他长期股权投资(c)	2,023,963	1,667,726
股权分置流通权(d)	155,259	155,259
	12,149,709	10,601,749
减: 减值准备(e)	(15,757)	(15,757)
合计	12,133,952	10,585,992

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	本年增减变动						2013年 12月31日	持股比例 与表决权				
			2012年 12月31日	追加或 减少投资	享有的 净利润	享有的 其他 综合收益	宣告 分派的 现金股利	其他权益 变动		2013年 12月31日	表决权 比例	比例不一 致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
大同中新能源有限公司 ("大同中新")	权益法	70,754	19,243	-	(7,504)	-	-	(1,741)	9,998	42%	42%	不适用	-	-
河北中煤旭阳焦化有限公司 ("旭阳焦化")	权益法	45,000	335,166	-	95,359	-	-	-	430,525	45%	45%	不适用	-	-
甘肃中煤天大能源有限公司 ("甘肃天大")	权益法	90,000	24,097	65,000	(3,320)	-	-	-	85,777	50%	50%	不适用	-	-
			378,506	65,000	84,535	-	-	(1,741)	526,300				-	-

(注1) 本公司持有该公司5%的股权, 本公司之全资子公司华光资源持有其37%的股权, 因此本集团实际持有该公司42%的股权及表决权。

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

核算方法	投资成本	本年增减变动							2013年 12月31日	持股比例	持股比例与表决权比例不一致的说明			本年计提 减值准备
		2012年 12月31日	追加或 减少投资	享有的 净利润	享有的 其他 综合收益	宣告 分派的 现金股利	其他权益 变动	2013年 12月31日			表决权 比例	比例不一 致的说明	减值准备	
国投中煤同煤京唐港口有限公司 ("京唐港公司")(注3)	权益法	215,355	324,103	-	71,231	-	(50,400)	17,109	362,043	21%	21%	不适用	-	-
太原煤气化龙泉能源发展有限公司 ("太原煤气化")(注3)	权益法	360,000	343,645	-	(1,234)	-	-	7,022	349,433	40%	40%	不适用	-	-
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公 司("舟山煤电")(注3)	权益法	543,780	385,022	135,000	3,399	-	-	-	523,421	27%	27%	不适用	-	-
山西平朔煤矸石发电有限责任公司 ("平朔煤矸石")	权益法	235,702	300,458	-	87,288	-	(47,972)	-	339,774	33%	33%	不适用	-	-
朔州市平朔路达铁路运输有限公司 ("平朔路达")	权益法	3,750	28,474	-	17,137	-	(19,650)	-	25,961	37.50%	37.50%	不适用	-	-
国润(张家口)工业技术有限责任公 司("张家口国润")	权益法	9,982	42,097	-	8,957	-	(3,248)	-	47,806	40%	40%	不适用	-	-
朔州市平鲁区平安化肥有限责任公 司("平安化肥")	权益法	40,000	-	-	-	-	-	-	-	29.71%	29.71%	不适用	-	-
中天合创能源有限责任公司 ("中天合创")(注3)	权益法	3,849,367	3,019,168	775,000	-	-	-	-	3,794,168	38.75%	38.75%	不适用	-	-
天津港中煤华能煤码头有限公司 ("中煤华能")(注3)	权益法	275,625	268,689	-	36	-	-	-	268,725	24.5%	24.5%	不适用	-	-
陕西延长中煤榆林能源化工有限公 司("延长榆能")(注3)	权益法	2,100,000	2,100,000	-	(1,913)	-	-	-	2,098,087	30%	30%	不适用	-	-
北京中水长国液分离技术有限公司 ("北京中水长")	权益法	5,000	7,532	-	496	-	-	-	8,028	25.86%	25.86%	不适用	-	-
内蒙古天隆煤机维修有限责任公 司("天隆煤机")	权益法	20,000	22,688	-	(895)	-	-	-	21,793	20.00%	20.00%	不适用	-	-

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	核算方法	投资成本	本年增减变动						2013年 12月31日	持股比例 与表决权			本年计提	
			2012年 12月31日	追加或 减少投资	享有的 净利润	享有的 其他 综合收益	宣告 分派的 现金股利	其他权益 变动		表决权 比例	比例不一 致的说明	减值准备		
内蒙古博源联合化工有限公司 (“博源化工”)	权益法	112,104	156,091	-	(34,070)	-	-	1,916	123,937	20%	20%	不适用	-	-
内蒙古苏里格天然气化工有限公司 (“苏里格天然气”)	权益法	86,498	91,270	-	(10,332)	-	-	592	81,530	20%	20%	不适用	-	-
朔州市富民供水投资建设有限公司 (“朔州富民”)	权益法	75,099	69,222	5,000	-	-	-	-	74,222	65%	45%	(注2)	-	-
华晋焦煤有限责任公司 (“华晋公司”)(注3)	权益法	220,818	1,105,799	-	(130,962)	-	-	19,905	994,742	49%	49%	不适用	-	-
中电神头发电有限责任公司 (“中电神头”)(注3)	权益法	180,000	130,000	50,000	724	-	-	-	180,724	20%	20%	不适用	-	-
大同煤矿集团机电装备抚顺电机有 限公司(“大同机电”)	权益法	6,000	6,000	-	-	-	-	-	6,000	30%	30%	不适用	-	-
中煤艾尔克矿业设备制造有限责任 公司(“中煤艾尔克”)	权益法	24,454	-	24,454	(802)	-	-	-	23,652	49%	49%	不适用	-	-
中信(江阴)码头有限公司 (“中信码头”)	权益法	120,000	-	120,000	141	-	-	-	120,141	30%	30%	不适用	-	-
天津炭金能源技术有限公司 (“天津炭金”)	权益法	1,000	-	-	-	-	-	-	-	40%	40%	不适用	-	-
			8,400,258	1,109,454	9,201	-	(121,270)	46,544	9,444,187				-	-

(注2) 根据朔州富民的公司章程制度, 本集团仅对其具有重大影响, 因此本集团将朔州富民作为联营企业进行核算。

(注3) 该等公司为本公司之联营公司。

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

重要联营企业的主要财务信息列示如下:

	中天合创		延长榆能		华晋公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
货币资金	1,688,136	1,217,571	127,997	107,685	765,779	1,730,021
其他流动资产	2,785,374	922,616	3,754,341	6,184,515	2,518,001	2,456,065
流动资产合计	4,473,510	2,140,187	3,882,338	6,292,200	3,283,780	4,186,086
非流动资产合计	6,982,017	5,866,359	15,976,487	6,368,177	7,277,274	5,398,743
应付账款	37,010	19,033	682,110	744,710	1,598,632	1,048,455
其他金融负债	293,866	196,112	2,532,960	4,915,667	1,837,323	1,856,723
其他负债	3,250	-	131	-	414,345	518,300
流动负债合计	334,126	215,145	3,215,201	5,660,377	3,850,300	3,423,478
金融负债	1,330,000	-	9,650,000	-	5,192,278	4,343,245
其他负债	-	-	-	-	41,680	38,612
非流动负债合计	1,330,000	-	9,650,000	-	5,233,958	4,381,857
净资产	9,791,401	7,791,401	6,993,624	7,000,000	1,476,796	1,779,494
归属于母公司的 股东权益	9,791,401	7,791,401	6,993,624	7,000,000	1,176,383	1,381,473
按照取得投资时联营 企业可辨认净资产 公允价值进行调整	-	-	-	-	813,356	834,912
调整后归属于母公司的 股东权益	9,791,401	7,791,401	6,993,624	7,000,000	1,989,739	2,216,385
本集团持股比例	38.75%	38.75%	30.00%	30.00%	49.00%	49.00%
本集团所享有的权益 份额	3,794,168	3,019,168	2,098,087	2,100,000	974,972	1,086,029
本集团独享的资本 公积的影响	-	-	-	-	19,770	19,770
长期股权投资	3,794,168	3,019,168	2,098,087	2,100,000	994,742	1,105,799

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

重要联营企业的主要财务信息列示如下(续):

	中天合创		延长榆能		华晋公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
收入	-	-	4,483	-	5,961,623	4,961,548
折旧费用与摊销费用	-	(3,005)	(989)	-	(142,711)	(150,234)
利息收入	-	-	1	-	9,115	5,404
利息费用	-	(1)	-	-	(248,026)	(206,658)
(亏损)/利润总额	-	(47,005)	(6,376)	-	(221,371)	136,052
所得税	-	-	-	-	(30,655)	(63,449)
净(亏损)/利润	-	(47,005)	(6,376)	-	(252,026)	72,603
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	(47,005)	(6,376)	-	(252,026)	72,603

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2012年	本年	2013年	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年宣告分派的现金股利
			12月31日	增减变动	12月31日						
蒙冀铁路有限责任公司 (“蒙冀铁路”)(注4)	成本法	1,400,000	1,100,000	300,000	1,400,000	5%	5%	不适用	-	-	-
鄂尔多斯南部铁路有限 责任公司(“鄂尔多斯 南部铁路”)(注4)	成本法	240,000	240,000	-	240,000	10%	10%	不适用	-	-	-
唐山曹妃甸煤炭港务有 限公司(“曹妃甸港 务”)(注4)	成本法	90,000	90,000	-	90,000	5%	5%	不适用	-	-	-
丰沛铁路股份有限公司 (“丰沛铁路”)	成本法	56,000	56,000	-	56,000	15.34%	15.34%	不适用	-	-	-
呼准鄂铁路有限责任 公司(“呼准鄂铁路” (注4)	成本法	57,470	40,000	17,470	57,470	10%	10%	不适用	-	-	-
蒙西华中铁路股份有 限公司(“蒙西华中” (注4)	成本法	100,000	100,000	-	100,000	10%	10%	不适用	-	-	-
其他	成本法	80,493	41,726	38,767	80,493			不适用	(15,757)	-	3,596
			1,667,726	356,237	2,023,963				(15,757)	-	3,596

(注4) 该等公司为本公司之其他长期股权投资单位。

(d) 本集团所属子公司上海能源于2006年1月23日实施了股权分置改革。作为本次股权分置改革的结果, 本集团对上海能源的持股比例由70.4%降低至62.43%, 相应减少的所享有上海能源的所有者权益份额。根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六, 转至长期股权投资。

(e) 长期股权投资减值准备

	2012年	本年增加	本年减少	2013年
	12月31日			12月31日
其他长期股权投资	(15,757)	-	-	(15,757)

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产

	2012年 12月31日 (经重述)	本年增加	其中: 在建 工程转入	本年减少	2013年 12月31日
原价合计	65,068,104	16,846,390	12,877,443	(689,272)	81,225,222
房屋及建筑物	12,355,655	6,154,619	6,150,340	(29,961)	18,480,313
构筑物及其他辅助设施	2,119,714	504,799	501,887	(5,594)	2,618,919
井巷工程	14,303,234	2,963,581	1,082,118	(372)	17,266,443
机器设备	33,524,905	6,495,136	4,835,772	(608,664)	39,411,377
铁路	735,781	12,680	12,680	-	748,461
运输工具及其他	2,028,815	715,575	294,646	(44,681)	2,699,709
累计折旧合计	(24,288,088)	(4,730,071)	-	495,522	(28,522,637)
房屋及建筑物	(2,720,342)	(654,974)	-	11,049	(3,364,267)
构筑物及其他辅助设施	(713,729)	(127,517)	-	4,927	(836,319)
井巷工程	(4,162,354)	(775,424)	-	-	(4,937,778)
机器设备	(15,430,189)	(2,928,030)	-	449,055	(17,909,164)
铁路	(351,902)	(16,439)	-	-	(368,341)
运输工具及其他	(909,572)	(227,687)	-	30,491	(1,106,768)
账面净值合计	40,780,016	-	-	-	52,702,585
房屋及建筑物	9,635,313	-	-	-	15,116,046
构筑物及其他辅助设施	1,405,985	-	-	-	1,782,600
井巷工程	10,140,880	-	-	-	12,328,665
机器设备	18,094,716	-	-	-	21,502,213
铁路	383,879	-	-	-	380,120
运输工具及其他	1,119,243	-	-	-	1,592,941
减值准备合计	(235,743)	(72,013)	-	80,655	(227,101)
房屋及建筑物	(56,638)	(46,252)	-	12,908	(89,982)
构筑物及其他辅助设备	(30,160)	-	-	9	(30,151)
井巷工程	(1,170)	-	-	-	(1,170)
机器设备	(80,523)	(22,908)	-	67,667	(35,764)
铁路	-	-	-	-	-
运输工具及其他	(67,252)	(2,853)	-	71	(70,034)
账面价值合计	40,544,273	-	-	-	52,475,484
房屋及建筑物	9,578,675	-	-	-	15,026,064
构筑物及其他辅助设施	1,375,825	-	-	-	1,752,449
井巷工程	10,139,710	-	-	-	12,327,495
机器设备	18,014,193	-	-	-	21,466,449
铁路	383,879	-	-	-	380,120
运输工具及其他	1,051,991	-	-	-	1,522,907

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产(续)

2013年度固定资产计提的折旧金额为4,730,071千元(2012年度: 4,044,617千元), 其中计入营业成本、销售费用、管理费用、专项储备、存货及资本化的折旧费用分别为3,943,804千元、7,145千元、300,372千元、188,648千元、4,104千元及285,998千元(2012年度: 3,502,379千元、17,070千元、222,956千元、274,327千元、27,885千元、0千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为12,877,443千元(2012年度: 9,372,015千元)。

(a) 于2013年12月31日, 本集团无暂时闲置的固定资产。

(b) 于2013年12月31日, 本集团无持有待售的固定资产。

(c) 未办妥产权证书的固定资产:

于2013年12月31日, 账面价值约为576,676千元(原价685,501千元)(2012年12月31日: 账面价值654,531千元、原价744,978千元)的房屋、建筑物尚未办妥房产证:

	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋、建筑物	尚在办理过程中	2014年

(13) 在建工程

	2013年12月31日	2012年12月31日
年初余额	42,667,913	28,751,520
本年增加	26,012,232	24,713,038
收购子公司	-	16,873
转入固定资产	(12,877,443)	(9,372,015)
转入无形资产	(409,664)	(1,441,503)
年末余额	55,393,038	42,667,913

于2013年12月31日, 账面价值约1,676,087千元的在建工程作为1,000,000千元的长期借款(附注五(28)(i)及附注五(27)(i))的抵押物(2012年12月31日: 无)。

2013年度, 借款费用资本化金额为2,223,094千元(2012年: 1,152,343千元), 用于确定资本化金额的资本化率为年利率5.33%至7.00%(2012年: 5.77%至6.79%)。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2012年		本年转入 固定资产	2013年 12月31日	工程投入 占预算 的比例	工程投入 工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中: 本年 借款费用 资本化金额	本年 借款费用 资本化率	资金来源
		12月31日	本年增加								
陕西榆林甲醇醋酸系列 深加工及综合利用项目	21,185,308	7,212,860	7,350,781	-	14,563,641	69%	69%	929,871	675,517	6.31%	自筹及借款
图克大化肥项目及相关配套 工程	10,081,706	6,297,975	3,675,667	(242,034)	9,731,608	99%	99%	673,511	506,031	6.52%	自筹及借款
平朔东露天矿及相关配套 工程	5,860,586	5,365,041	293,317	(2,338,261)	3,320,097	97%	97%	273,683	259,850	6.38%	自筹及借款
中煤远兴60万吨/年煤制 甲醇项目工程及相关 配套工程	3,583,378	2,495,803	681,072	-	3,176,875	89%	89%	180,956	108,447	6.86%	自筹及借款
蒙大矿业纳林河二号矿井 建设及相关配套工程	6,919,378	2,305,777	1,042,985	(209,522)	3,139,240	48%	48%	322,476	189,427	6.43%	自筹及借款
蒙大新能源50万吨/年工程 塑料项目及相关配套工程	10,422,000	293,360	2,794,232	-	3,087,592	30%	30%	92,655	90,360	6.82%	自筹及借款
伊化矿业母杜柴登矿井项目 及相关配套工程	6,009,566	2,060,851	862,958	(70,639)	2,853,170	49%	49%	251,943	139,528	6.28%	自筹及借款
平朔劣质煤综合利用示范 项目	4,337,387	742,750	1,647,006	-	2,389,756	55%	55%	63,560	46,881	6.21%	自筹及借款
大海则煤矿项目	16,345,821	284,133	778,729	-	1,062,862	7%	7%	-	-	不适用	自筹
粉煤灰综合利用项目	954,018	486,325	356,140	-	842,465	88%	88%	45,607	31,937	6.21%	自筹及借款

上述重大在建工程于2013年12月31日的工程进度与工程投入占预算比例相同, 此类工程进度以工程管理部门统计为基础作出。

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 工程物资

	2012年			2013年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
专用材料	124,321	1,029,838	(908,071)	246,088
专用设备	86,171	750,435	(814,908)	21,698
其他	22,943	264,364	(206,368)	80,939
	233,435	2,044,637	(1,929,347)	348,725

(15) 无形资产

	2012年			2013年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
原价合计	38,885,338	4,709,892	(3,594,303)	40,000,927
土地使用权	3,936,698	553,220	-	4,489,918
采矿权	11,521,692	4,103,969	-	15,625,661
探矿权	23,244,943	120	(3,592,158)	19,652,905
其他	182,005	52,583	(2,145)	232,443
累计摊销合计	(2,750,329)	(518,235)	373	(3,268,191)
土地使用权	(406,995)	(76,135)	-	(483,130)
采矿权	(2,288,006)	(423,716)	-	(2,711,722)
其他	(55,328)	(18,384)	373	(73,339)
账面净值合计	36,135,009	-	-	36,732,736
土地使用权	3,529,703	-	-	4,006,788
采矿权	9,233,686	-	-	12,913,939
探矿权	23,244,943	-	-	19,652,905
其他	126,677	-	-	159,104
减值准备合计	(1,197)	-	-	(1,197)
土地使用权	(1,197)	-	-	(1,197)
账面价值合计	36,133,812	-	-	36,731,539
土地使用权	3,528,506	-	-	4,005,591
采矿权	9,233,686	-	-	12,913,939
探矿权	23,244,943	-	-	19,652,905
其他	126,677	-	-	159,104

2013年度无形资产的摊销金额为518,235千元(2012年度: 455,205千元)。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异 及可抵扣亏损	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异 及可抵扣亏损
税法允许抵扣的同一控制下企业 合并取得的资产的评估增值	30,400	121,600	33,006	132,024
可抵扣亏损	51,803	207,212	55,703	222,812
内退福利	32,209	128,836	47,040	188,160
资产减值准备	127,830	585,427	122,387	489,548
固定资产折旧	21,858	87,432	40,273	161,091
预计负债	62,718	250,872	26,986	107,944
试运行收益	158,802	635,208	164,787	659,148
应付未付职工薪酬	9,563	38,252	1,149	4,596
抵销未实现的内部交易利润	97,818	391,272	101,398	405,592
采矿权摊销	134,109	536,436	155,289	621,156
安全费用	39,988	162,413	36,840	147,360
维简费	22,276	89,104	9,129	36,516
可持续发展基金	102,835	411,340	33,139	132,556
其他	30,391	121,564	17,242	68,969
合计	922,600	3,766,968	844,368	3,377,472
其中:				
预计于1年内(含1年)转回的金额	274,974		260,681	
预计于1年后转回的金额	647,626		583,687	
	922,600		844,368	

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
税法不允许抵扣的已入账资产的 评估增值	6,358,722	25,476,235	6,390,718	25,562,872
计入资本公积的可供出售金融 资产公允价值变动	2,201	8,804	3,089	12,356
递延的露天矿超剥离费用	515,578	2,062,312	221,565	886,260
固定资产折旧	48,861	195,444	64,342	257,368
其他	128	512	130	520
合计	6,925,490	27,743,307	6,679,844	26,719,376
其中:				
预计于1年内(含1年)转回的金额	528,007		235,569	
预计于1年后转回的金额	6,397,483		6,444,275	
	6,925,490		6,679,844	

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
可抵扣暂时性差异	221,448	181,554
可抵扣亏损	2,060,216	1,947,393
	2,281,664	2,128,947

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2013年12月31日	2012年12月31日
2013	—	158,509
2014	207,286	207,286
2015	597,434	597,434
2016	342,488	342,488
2017	641,676	641,676
2018	271,332	—
	2,060,216	1,947,393

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产	285,698	297,438
递延所得税负债	285,698	297,438

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	递延所得税 资产或 负债净额	互抵后的 可抵扣或 应纳税 暂时性差额	递延所得税 资产或 负债净额	互抵后的 可抵扣或 应纳税 暂时性差额
递延所得税资产	636,902	2,624,176	546,930	2,187,720
递延所得税负债	6,639,792	26,600,515	6,382,406	25,529,624

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 其他非流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
预付投资款	5,751,800	2,834,509
预付矿权款	1,697,595	497,595
预付工程设备款	513,138	-
待抵扣增值税	755,401	-
其他	598,011	194,000
合计	9,315,945	3,526,104

其他非流动资产主要包括预付投资款和预付矿权款。

为响应山西省政府整合地方小煤矿的政策以及进一步扩大本集团的煤炭资源, 本集团签订了若干收购或重组改建地方小煤矿的协议。于2013年12月31日, 本集团基于上述协议而预付的投资款项为3,021,800千元(2012年12月31日: 2,834,509千元), 由于交易完成所需的法律手续仍在办理之中, 本集团将上述款项作为预付投资款核算。

本公司与中煤集团于2012年8月签订了出资协议, 约定共同出资设立中煤能源财务有限责任公司, 于2013年12月31日本公司已预付投资款2,730,000千元, 由于交易完成所需的法律手续仍在办理之中, 本集团将上述款项作为预付投资款核算。

为取得若干探矿权及采矿权, 本集团预付矿权价款1,697,595千元(2012年12月31日: 497,595千元), 截至2013年12月31日, 该等矿权证尚在办理之中, 本集团将上述款项作为预付矿权款核算。待全部法律手续完成之后, 上述款项将转为无形资产。

其他非流动资产预付关联方余额参见附注七(6)。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 资产减值准备

	2012年		本年减少			2013年 12月31日
	12月31日	本年增加	转回	转销	其他减少	
坏账准备	622,614	83,745	(13,737)	(134)	-	692,488
其中: 应收账款坏账准备	334,152	77,450	(10,073)	(23)	-	401,506
其他应收款坏账准备	260,252	4,834	(3,519)	(111)	-	261,456
预付账款坏账准备	28,210	1,461	(145)	-	-	29,526
存货跌价准备	141,322	94,936	-	(76,598)	-	159,660
长期股权投资减值准备	15,757	-	-	-	-	15,757
固定资产减值准备	235,743	72,013	-	(80,655)	-	227,101
无形资产减值准备	1,197	-	-	-	-	1,197
	1,016,633	250,694	(13,737)	(157,387)	-	1,096,203

(19) 短期借款

短期借款分类

	币种	2013年12月31日	2012年12月31日
质押借款(i)	人民币	1,275,300	350,000
信用借款	人民币	5,482,442	4,650,296
信用借款(ii)	美元	18,444	117,364
信用借款(ii)	欧元	-	12,686
		6,776,186	5,130,346

(i) 于2013年12月31日, 银行质押借款1,275,300千元。其中575,300千元系以应收票据作为质押(2012年12月31日: 50,000千元); 700,000千元系以子公司应收本公司之应收账款作为质押(2012年12月31日: 300,000千元)。

(ii) 该等借款为银行为本集团垫付的信用证进口设备采购款。

2013年12月31日, 短期借款的加权平均年利率为5.76%(2012年12月31日: 6.17%)。

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应付票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	2,423,381	1,435,544
商业承兑汇票	386,134	37,867
	2,809,515	1,473,411

于2013年12月31日, 本集团将定期存款108,100千元(附注(五)(1))质押给银行作为取得111,200千元应付票据的担保。

于2013年12月31日, 本集团将应收票据80,500千元(2012年12月31日: 27,540千元)质押给银行作为取得80,500千元(2012年12月31日: 34,648千元)应付票据的担保。

所有应付票据均于一年内到期。

(21) 应付账款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付原材料采购款	6,148,366	5,032,789
应付工程款及工程材料款	9,883,625	6,987,832
应付设备采购款	1,493,994	1,313,383
应付服务费	1,387,388	907,188
应付港杂费及运费	610,104	183,752
应付修理费	7,328	15,003
应付电力公司五项基金	23,247	11,481
其他	267,493	176,698
	19,821,545	14,628,126

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款:

	2013年12月31日	2012年12月31日
中煤集团及其子公司	3,630,028	2,360,172

(b) 应付账款中应付关联方余额参见附注七(6)。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 应付账款(续)

(c) 于2013年12月31日, 账龄超过一年的应付账款为1,971,845千元(2012年12月31日: 1,624,490千元), 主要为应付工程款和供货商货款, 因相关总体业务尚未完成, 该等款项尚未最后结清。

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	482	6.0969	2,939	2,662	6.2855	16,732
澳币	62	5.4301	337	-	-	-
			3,276			16,732

(22) 预收款项

	2013年12月31日	2012年12月31日
预收煤炭销售款	846,085	1,197,585
预收煤机销售款	253,418	337,216
预收设备销售款	381,390	451,404
预收化工产品销售款	31,742	10,376
其他	131,808	133,739
	1,644,443	2,130,320

(a) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位预收款项:

	2013年12月31日	2012年12月31日
中煤集团及其子公司	2,712	171,167

(b) 预收款项中预收关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2013年12月31日, 账龄超过一年的预收款项为109,193千元(2012年12月31日: 113,012千元), 主要为预收的煤机销售款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未结清。

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 预收款项(续)

(d) 预收款项中包含以下外币余额：

	2013年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	5,968	6.1247	36,552

(23) 应付职工薪酬

	2012年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	214,294	4,773,873	(4,714,776)	273,391
职工福利费	44,086	441,506	(445,034)	40,558
社会保险费	91,296	1,584,009	(1,533,650)	141,655
其中：医疗保险费	15,410	393,267	(390,035)	18,642
基本养老保险	49,136	844,173	(817,135)	76,174
补充养老保险	6,898	187,408	(181,271)	13,035
失业保险费	8,424	69,549	(67,811)	10,162
工伤保险费	6,693	54,067	(53,810)	6,950
生育保险费	3,993	31,380	(19,436)	15,937
其他保险费	742	4,165	(4,152)	755
住房公积金	28,314	514,038	(502,985)	39,367
工会经费和职工教育经费	118,867	202,195	(171,939)	149,123
内退福利	63,564	47,046	(65,621)	44,989
其他	10,545	28,547	(29,929)	9,163
	570,966	7,591,214	(7,463,934)	698,246

于2013年12月31日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且余额预计将于2014年度全部发放/使用/上缴完毕，内退福利将依员工内退期间逐月支付。

于2013年12月31日，应于一年以后支付的内退福利94,511千元(2012年12月31日：144,692千元)计入长期应付款。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应交税费

	2013年12月31日	2012年12月31日
应交企业所得税	400,903	1,084,918
应交增值税	882,209	625,441
应交营业税	25,487	27,514
应交资源税	22,234	46,228
应交城市维护建设税	48,112	44,028
应交教育费附加	41,574	39,932
应交矿产资源补偿费	100,813	94,158
应交可持续发展基金	190,104	183,116
应交水资源补偿费	92,608	68,569
应交个人所得税	31,779	19,917
应交耕地占用税	55,725	21,839
其他	86,565	91,621
	1,978,113	2,347,281

(25) 应付利息

	2013年12月31日	2012年12月31日
公司债券利息(附注五(29))	577,386	383,553
分期付息到期还本的长期借款利息	61,672	37,446
短期借款应付利息	5,229	3,780
	644,287	424,779

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 其他应付款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付土地坍塌赔偿及迁村费	273,709	265,336
应付投资款(注1)	826,989	1,311,379
暂收代付款	308,775	299,529
股东垫款(注2)	200,000	269,214
应付押金	827,528	419,466
应付工程及设备款	548,309	326,694
应付劳务费	95,937	142,012
应付采矿权款	283,724	471,764
应付地方煤矿补偿款	441,709	592,325
应付分立往来款	240,233	270,668
应付征地款	-	198,060
预提费用	46,046	132,670
其他	1,105,872	928,238
	5,198,831	5,627,355

(注1) 主要包括尚未支付的对伊化矿业的收购款220,237千元(2012年12月31日: 220,237千元); 尚未支付的对蒙大矿业的收购款230,923千元(2012年12月31日: 519,577千元); 尚未支付的对银河鸿泰的收购款258,294千元(2012年12月31日: 454,029千元); 尚未支付的对山西中煤平朔小回沟煤业有限公司(“小回沟煤业”)的收购款62,906千元(2012年12月31日: 62,906千元); 尚未支付的对山西平鲁新都煤业有限责任公司的收购款20,970千元(2012年12月31日: 20,970千元)。

(注2) 包括本公司之子公司的少数股东垫付的设备款200,000千元(2012年12月31日: 本公司之子公司的少数股东垫付的设备款150,000千元及中煤集团为本公司之子公司垫付的投资款119,214千元)(附注七(6))。

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2013年12月31日	2012年12月31日
中煤集团及其子公司	271,477	334,169

(b) 其他应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2013年12月31日, 账龄超过一年的其他应付款为2,915,272千元(2012年12月31日: 2,616,947千元), 其中应付采矿权款143,207千元、应付投资款826,989千元、应付土地坍塌赔偿及迁村费233,431千元、应付地方煤矿补偿款441,709千元及应付分立往来款240,233千元, 系根据相关协议尚未支付完毕; 其他主要为应付押金及工程款项。

(d) 其他应付款中无重大外币余额。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债全部为长期借款, 明细如下:

	币种	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款(i)	人民币	250,000	-
保证借款(ii)	人民币	215,000	200,000
信用借款	人民币	2,862,349	932,150
信用借款	日元	216,670	278,860
		3,544,019	1,411,010

(i) 于2013年12月31日, 长期借款250,000千元系由本集团账面价值约为1,676,087千元的在建工程作抵押物(附注五(13)), 本金将于一年内偿还(2012年12月31日: 无)。

(ii) 于2013年12月31日, 保证借款215,000千元(2012年12月31日: 200,000千元)。其中, 200,000千元系由本公司与山西焦煤集团有限公司(“山西焦煤”)共同提供的保证(2012年12月31日: 200,000千元), 本金将于一年内偿还; 15,000千元系由贵州盘江投资控股(集团)有限公司(“贵州盘江”)提供的保证(2012年12月31日: 0千元), 本金将于一年内偿还。

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年12月31日	
					外币金额	人民币金额 (千元)
中国工商银行	29/12/2011	25/12/2014	人民币	6.15%	-	800,000
国家开发银行	23/12/2003	23/12/2023	人民币	5.90%	-	300,000
中国工商银行	24/12/2013	25/12/2017	人民币	6.40%	-	250,000
中国农业银行	25/09/2012	24/09/2014	人民币	6.15%	-	249,000
中国银行	20/12/2005	20/12/2014	日元	2.39%	3,817,529	216,670

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 长期借款

	币种	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款(i)	人民币	750,000	-
保证借款(ii)	人民币	2,660,261	2,561,825
信用借款	人民币	26,364,497	17,330,216
信用借款	日元	-	278,867
		29,774,758	20,170,908

(i) 于2013年12月31日, 银行抵押借款750,000千元系由本集团账面价值约为1,676,087千元的在建工程作抵押(附注五(13)), 利息每季度支付一次, 本金将于2015年3月24日至2017年12月14日偿还(2012年12月31日: 无)。

(ii) 于2013年12月31日, 银行保证借款2,660,261千元(2012年12月31日: 2,561,825千元)。其中2,543,650千元系由本公司与山西焦煤共同提供的保证(2012年12月31日: 2,561,825千元), 利息每季度支付一次, 本金将于2015年4月20日至2022年6月27日偿还; 80,000千元系由贵州盘江提供的保证(2012年12月31日: 0千元), 本金将于两年内偿还; 36,611千元系由冀中能源集团有限责任公司提供的保证(2012年12月31日: 0千元), 本金将于五年后偿还。

于2013年12月31日, 长期借款的加权平均年利率为6.07%(2012年12月31日: 6.41%)。

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013年12月31日		2012年12月31日	
					外币金额 (千元)	人民币金额 (千元)	外币金额 (千元)	人民币金额 (千元)
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.22%	-	2,790,000	-	2,992,500
国家开发银行	23/12/2003	23/12/2023	人民币	5.90%	-	2,700,000	-	3,000,000
国家开发银行	28/09/2011	26/05/2021	人民币	6.22%	-	2,235,000	-	2,175,000
中国银行	14/06/2012	20/09/2022	人民币	6.55%	-	2,200,000	-	1,800,000
国家开发银行	28/06/2011	27/06/2022	人民币	6.55%	-	1,703,650	-	1,601,825

(29) 应付债券

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
应付债券	19,756,414	9,898,645	-	29,655,059
应付承销费—非流动部分	150,000	120,000	(57,000)	213,000
合计	19,906,414	10,018,645	(57,000)	29,868,059

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 应付债券(续)

- (a) 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2011]MTN122号)核准, 于2011年8月17日, 本公司发行面值为100元总额15,000,000千元的公司债券并收到发行收入15,000,000千元。此债券期限5年并将于2016年8月18日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 票面年利率为5.65%, 实际年利率为5.97%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计225,000千元, 分5年支付, 每年应支付45,000千元。本公司将发行债券所得现金扣除已支付的首笔承销费45,000千元后的净值计入应付债券。于2013年12月31日按票面利率计算的利息计入应付利息, 一年内应支付的承销费计入其他应付款。
- (b) 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2012]MTN213号)核准, 本公司于2012年9月18日发行面值为100元总额5,000,000千元的公司债券并收到发行收入5,000,000千元。此债券期限7年并将于2019年9月19日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 票面年利率为5.12%, 实际年利率为5.38%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计84,000千元, 分7年支付, 每年应支付12,000千元。本公司已于2012年支付首笔承销费12,000千元, 其余部分在剩余年限按年支付。本公司将发行债券所得现金扣除已支付的首笔承销费12,000千元后的净值计入应付债券。于2013年12月31日按票面利率计算的利息计入应付利息, 一年内应支付的承销费计入其他应付款。
- (c) 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2012]MTN213号)核准, 本公司于2013年7月23日发行面值为100元总额5,000,000千元的公司债券并收到发行收入5,000,000千元。此债券期限7年并将于2020年7月25日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 票面年利率为5.26%, 实际年利率为5.51%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计84,000千元, 分7年支付, 每年应支付12,000千元。本公司已于2013年支付首笔承销费12,000千元, 其余部分在剩余年限按年支付。本公司将发行债券所得现金扣除已支付的首笔承销费12,000千元后的净值计入应付债券。于2013年12月31日按票面利率计算的利息计入应付利息, 一年内应支付的承销费计入其他应付款。
- (d) 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2012]MTN213号)核准, 本公司于2013年9月16日发行面值为100元总额5,000,000千元的公司债券并收到发行收入5,000,000千元。此债券期限7年并将于2020年9月18日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 票面年利率为5.60%, 实际年利率为5.85%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计84,000千元, 分7年支付, 每年应支付12,000千元。经与承销商协商, 本公司应于2013年支付的首笔承销费12,000千元将于2014年支付, 其余部分在剩余年限按年支付。本公司将发行债券所得现金计入应付债券。于2013年12月31日按票面利率计算的利息计入应付利息, 一年内应支付的承销费计入其他应付款。

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 应付债券(续)

(e) 债券之应计利息及承销费的流动部分分析如下:

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
应付债券利息	383,553	1,297,333	(1,103,500)	577,386
应付承销费—流动部分	57,000	93,000	(57,000)	93,000
合计	440,553	1,390,333	(1,160,500)	670,386

(30) 长期应付款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付采矿权款(注)	637,222	705,987
应付辞退福利	94,511	144,692
其他	2,647	10,896
	734,380	861,575

(注) 应付采矿权款主要为本公司下属公司尚未缴纳的采矿权资源价款。根据相关资源转让协议, 该等款项将于2021年4月前陆续付清。应付采矿权款将于一年内交付的部分已于其他应付款中列示(附注五(26))。

长期应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(31) 专项应付款

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
搬迁补偿款	158,744	20,000	(7,260)	171,484
其他	68,401	-	-	68,401
	227,145	20,000	(7,260)	239,885

(32) 预计负债

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
复垦、弃置及环境清理义务	1,137,265	33,576	(16,146)	1,154,695

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 递延收益

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

(34) 股本

	2012年		本年增减变动				小计	2013年
	12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	12月31日		
有限售条件股份—								
国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	145,023	-	-	-	-	-	-	145,023
	145,023	-	-	-	-	-	-	145,023
无限售条件股份—								
人民币普通股	9,006,977	-	-	-	-	-	-	9,006,977
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	-	4,106,663
	13,113,640	-	-	-	-	-	-	13,113,640
	13,258,663	-	-	-	-	-	-	13,258,663

	2011年		本年增减变动				小计	2012年
	12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	12月31日		
有限售条件股份—								
国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	145,023	-	-	-	-	-	-	145,023
	145,023	-	-	-	-	-	-	145,023
无限售条件股份—								
人民币普通股	9,006,977	-	-	-	-	-	-	9,006,977
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	-	4,106,663
	13,113,640	-	-	-	-	-	-	13,113,640
	13,258,663	-	-	-	-	-	-	13,258,663

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 股本(续)

2013年1月至12月，中煤集团通过上海证券交易所交易系统以买入方式增持本公司A股股份共计66,375千股。本次增持前，中煤集团持有本公司A股股份7,538,833千股，占本公司已发行股份总数的56.86%。本次增持后，中煤集团持有本公司A股股份7,605,208千股，占本公司已发行股份总数的57.36%(2012年12月31日：56.86%)。

中煤集团之子公司中煤香港能源有限公司(“中煤香港”)于2013年度通过香港中央结算(代理人)有限公司买入方式累计增持本公司H股7,000千股，中煤香港持有本公司H股股份132,351千股。

中煤集团及其子公司合计持有本公司股份数量为7,737,559千股(2012年12月31日：7,664,184千股)，占本公司已发行股份总数的58.36%(2012年12月31日：57.81%)。

中煤集团持有的有限售条件的股份7,481,644千股已经于2011年2月全部解除锁定并上市流通。于2013年12月31日及2012年12月31日，本公司有限售条件的股份为145,023千股，为全国社会保障基金理事会持有，自2014年2月1日起可上市流通。

(35) 资本公积

	2012年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
股本溢价(注)	36,850,339	62,290	(10,946)	36,901,683
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值 变动净额	9,270	—	(2,663)	6,607
因取得原合营企业控制权增加 的权益	138,024	—	—	138,024
应占联营企业所有者权益变动份额	99,914	45,917	—	145,831
对子公司丧失控制权	158,830	—	—	158,830
其他	20,635	—	—	20,635
	37,277,012	108,207	(13,609)	37,371,610

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资本公积(续)

	2011年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	2012年 12月31日 (经重述)
股本溢价	38,447,612	12,746	(1,610,019)	36,850,339
其他资本公积一				
可供出售金融资产公允价值 变动净额	8,156	1,114	-	9,270
因取得原合营企业控制权增加 的权益	138,024	-	-	138,024
应占联营企业所有者权益变动份额	(3,271)	103,185	-	99,914
对子公司丧失控制权	158,830	-	-	158,830
其他	25,272	-	(4,637)	20,635
	38,774,623	117,045	(1,614,656)	37,277,012

(注) 2013年度资本公积的增加主要为政府作为资本金投入的专项补贴款; 资本公积的减少为同一控制下企业合并(附注四(3))。

(36) 盈余公积

	2012年 12月31日	本年提取	本年其他增加	本年减少	2013年 12月31日
法定盈余公积金	3,742,513	250,309	-	-	3,992,822

	2011年 12月31日	本年提取	本年其他增加	本年减少	2012年 12月31日
法定盈余公积金	2,654,896	1,087,617	-	-	3,742,513

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程, 本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损, 或者增加股本。经董事会决议, 本公司2013年按净利润的10%提取法定盈余公积金250,309千元(2012年度: 按净利润的10%提取, 共1,087,617千元)。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 专项储备

	2012年			2013年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
维简费	54,147	778,080	(756,091)	76,136
安全费	19,467	1,728,178	(1,677,321)	70,324
煤矿转产发展资金	2,259,984	362,899	(125,603)	2,497,280
可持续发展准备金	82,755	61,777	(8,496)	136,036
矿山环境恢复治理保证金	131,335	684,836	(729,088)	87,083
	2,547,688	3,615,770	(3,296,599)	2,866,859

	2011年			2012年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
维简费	188,868	784,460	(919,181)	54,147
安全费	911,488	1,738,640	(2,630,661)	19,467
煤矿转产发展资金	2,040,085	575,003	(355,104)	2,259,984
可持续发展准备金	38,570	58,988	(14,803)	82,755
矿山环境恢复治理保证金	261,530	1,152,094	(1,282,289)	131,335
	3,440,541	4,309,185	(5,202,038)	2,547,688

(38) 未分配利润

于2013年12月31日, 未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额3,333,925千元(2012年12月31日: 3,285,970千元), 其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积321,442千元(2012年度: 791,673千元), 子公司本年度因重组而使归属于母公司的盈余公积减少273,487千元。

根据2013年5月13日股东大会决议, 本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币0.210元, 按照已发行股份13,258,663千股计算, 共计2,784,319千元。

根据2014年3月18日董事会决议, 董事会提议本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币0.081元, 按已发行股份13,258,663千股计算, 拟派发现金股利共计1,072,681千元, 上述提议尚待股东大会批准。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本

	2013年度	2012年度
主营业务收入	81,508,106	86,542,454
其他业务收入	808,376	749,216
	82,316,482	87,291,670
	2013年度	2012年度
主营业务成本	55,408,867	55,004,283
其他业务成本	733,096	711,422
	56,141,963	55,715,705

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	2013年度		2012年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	68,547,099	44,670,043	71,562,153	42,367,465
煤化工业务	4,046,235	3,523,585	4,160,427	3,972,027
煤矿装备制造	7,091,604	5,569,515	8,664,859	6,780,411
其他业务	3,614,108	3,391,999	3,876,194	3,557,443
行业板块间抵销数	(1,790,940)	(1,746,275)	(1,721,179)	(1,673,063)
	81,508,106	55,408,867	86,542,454	55,004,283

按地区分析如下:

	2013年度		2012年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内市场	81,164,292	55,261,796	85,890,203	54,754,219
亚太市场	343,814	147,071	652,251	250,064
	81,508,106	55,408,867	86,542,454	55,004,283

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2013年度		2012年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	447,062	413,207	433,043	405,088
租赁收入	191,465	146,906	185,812	157,757
劳务收入	30,181	40,988	32,555	24,336
代理费收入	9,643	1,191	21,193	2,401
速遣费收入	9,506	-	162	-
其他	120,519	130,804	76,451	121,840
	808,376	733,096	749,216	711,422

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为15,222,225千元(2012年度: 17,133,453千元), 占本集团全部营业收入的比例为18.50%(2012年度: 19.63%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团 全部营业收入 的比例(%)
A公司	6,213,889	7.55%
B公司	3,346,501	4.07%
C公司	2,802,174	3.40%
D公司	1,527,425	1.86%
E公司	1,332,236	1.62%
	15,222,225	18.50%

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(d) 成本按性质分类

	2013年度	2012年度
材料成本	35,072,945	37,265,549
职工薪酬	4,554,593	4,453,430
折旧及摊销	4,406,886	3,765,958
可持续发展基金	2,240,841	2,162,184
维修支出	1,134,710	1,081,403
租赁费	153,130	93,716
运输费用	69,399	85,180
其他	8,509,459	6,808,285
	56,141,963	55,715,705

(40) 营业税金及附加

	2013年度	2012年度 (经重述)	计缴标准
营业税	116,716	84,877	附注三(1)
城市维护建设税	371,088	431,989	附注三(1)
教育费附加	304,452	333,027	附注三(1)
资源税	438,987	415,466	附注三(1)
关税	34,586	64,557	a
其他	27,982	41,716	
	1,293,811	1,371,632	

a. 按照进出口商品的关税完税价格乘以适用税率计算。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 销售费用

	2013年度	2012年度
运输费	10,857,067	9,662,423
港杂费	2,089,130	1,698,065
职工薪酬	217,350	200,715
业务经费	92,075	113,878
劳务费	25,144	19,831
代理费	17,700	24,473
折旧费	7,145	17,070
广告费	14,736	18,291
其他	467,251	462,326
	13,787,598	12,217,072

(42) 管理费用

	2013年度	2012年度 (经重述)
职工薪酬	2,122,813	1,930,433
水资源补偿费	377,254	250,593
折旧及摊销费用	353,762	274,529
矿产资源补偿费	313,480	338,066
税金	256,601	295,455
研究开发费	156,005	188,904
劳务费	78,192	54,369
业务招待费	77,795	112,697
排污费	69,695	59,025
中介机构服务费	66,186	47,553
租赁费	61,222	61,308
差旅交通费	52,362	59,584
办公费	46,121	49,592
修理费	41,332	47,494
水电费	36,571	42,815
物业管理费	18,420	18,159
其他	292,561	435,906
	4,420,372	4,266,482

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 资产减值损失

	2013年度	2012年度
坏账损失	70,008	26,136
存货跌价损失	94,936	131,931
固定资产减值损失	72,013	73,104
长期股权投资减值损失	-	2,797
	236,957	233,968

(44) 财务费用净额

	2013年度	2012年度 (经重述)
利息支出—	1,364,398	1,118,819
借款及债券利息	1,277,945	1,074,345
非流动负债折现产生的利息支出	86,453	44,474
减: 利息收入	(605,575)	(806,640)
汇兑净收益	(142,311)	(71,449)
手续费	13,255	13,274
	629,767	254,004

(45) 投资收益

	2013年度	2012年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,596	4,750
权益法核算的长期股权投资收益(a)	93,736	102,199
处置长期股权投资产生的投资损失	(13,373)	(37,202)
持有可供出售金融资产期间取得的股利收入	775	323
其他	390	3,847
	85,124	73,917

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 投资收益(续)

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益/(损失)占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下:

	2013年度	2012年度	本年比上年增减变动的原因
华晋公司	(130,962)	3,361	净(亏损)/利润变化
旭阳焦化	95,359	(23,388)	净利润/(亏损)变化
平朔煤矸石	87,288	53,302	净利润变化
京唐港公司	71,231	62,336	净利润变化
博源化工	(34,070)	11,674	净(亏损)/利润变化
	88,846	107,285	

(46) 营业外收入

	2013年度	2012年度 (经重述)	计入2013年度 非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得	28,262	65,816	28,262
其中: 固定资产处置利得	28,262	42,087	28,262
无形资产处置利得	-	23,729	-
政府补助(a)	63,585	88,799	53,500
无法支付的应付款项	10,432	72,434	10,432
罚没收益	31,299	2,053	31,299
其他	38,703	64,191	38,703
	172,281	293,293	162,196

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 营业外收入(续)

(a) 政府补助明细

	2013年度	2012年度	与资产相关/ 与收益相关
浦东新区财政补贴款(注1)	10,085	10,708	与收益相关
国储煤财政补贴拨款(注2)	3,006	16,070	与收益相关
重大技术创新及产业化资金(注3)	20	16,580	与收益相关
矿产资源保护项目(注4)	9,730	1,839	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金预算 (注5)	8,000	-	与收益相关
其他政府补助	32,744	43,602	
	63,585	88,799	

(注1) 运销公司之子公司上海中煤华东有限公司("上海华东")位于上海市浦东新区, 经上海市浦东新区人民政府以浦府[2011]151号文件综合评定为浦东新区国内大企业总部, 可按总部经济扶持新引进的国内大企业集团总部扶持项目的标准, 自2011年1月享受增值税、营业税和所得税的专项补助。

(注2) 本公司及本公司之子公司运销公司根据财政部文件财企[2012]137号《财政部关于下达国家煤炭应急储备2011年财政补助资金的通知》及财企[2012]354号《财政部关于预拨国家煤炭应急储备2012年财政补助资金的通知》享受政府给予的补贴。

(注3) 本公司之子公司装备集团根据财政部办公厅下达的《资本经营预算重大技术创新及产业化资金项目申报工作的通知》, 对于2011年4月1日至2012年3月31日期间发生的研发费用享受政府给予的补贴。

(注4) 本公司之子公司平朔集团根据财政部《财政部关于下达2009年矿产资源保护项目补助经费预算的通知》下达基建拨款(1号井)享受政府给予的补贴。

(注5) 本公司之子公司上海能源根据财政部文件财企业[2013]34号《财政部关于下达矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》, 享受政府给予的补贴。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 营业外支出

	2013年度	2012年度 (经重述)	计入2013年度 非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失	4,102	78,455	4,102
其中: 固定资产处置损失	4,102	50,962	4,102
无形资产处置损失	-	27,493	-
罚款支出	13,985	38,651	13,985
捐赠支出	7,960	17,474	7,960
其他	15,866	53,450	15,866
	41,913	188,030	41,913

(48) 所得税费用

	2013年度	2012年度 (经重述)
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,557,467	3,090,472
递延所得税	168,300	311,445
	1,725,767	3,401,917

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

	2013年度	2012年度 (经重述)
利润总额	6,021,506	13,411,987
按适用税率计算的所得税	1,505,377	3,352,997
若干子公司的税收优惠	(46,563)	(60,403)
非应纳税收入	(22,524)	(42,344)
不得扣除的成本、费用和损失	253,739	83,050
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(5,062)	(437)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	67,833	160,419
税法允许抵扣的额外支出	(27,033)	(91,365)
所得税费用	1,725,767	3,401,917

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(49) 每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2013年度	2012年度 (经重述)
归属于母公司普通股股东的净利润	3,575,602	9,281,401
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	13,258,663	13,258,663
基本每股收益(元)	0.27	0.70
其中:		
— 持续经营基本每股收益(元):	0.27	0.70

本公司无具有稀释性的潜在普通股, 因此稀释每股收益等于基本每股收益。

(50) 其他综合(损失)/收益扣除所得税影响后的净额

	2012年				2013年
	12月31日	本年变动	所得税影响	重分类转出	12月31日
以后期间在满足规定条件时 将重分类进损益的 其他综合收益项目:					
可供出售金融资产公允价值变动	9,268	(3,551)	888	-	6,605
外币报表折算差额	(31,124)	(16,121)	-	-	(47,245)
其他	-	-	-	-	-
	(21,856)	(19,672)	888	-	(40,640)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 其他综合(损失)/收益(续)

	2011年		2012年		
	12月31日	本年变动	所得税影响	重分类转出	12月31日
以后期间在满足规定条件时 将重分类进损益的 其他综合收益项目:					
可供出售金融资产公允价值变动	8,154	1,485	(371)	-	9,268
外币报表折算差额	(34,335)	3,211	-	-	(31,124)
其他	-	-	-	-	-
	(26,181)	4,696	(371)	-	(21,856)

(51) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2013年度	2012年度 (经重述)
银行存款利息收入	79,280	289,488
政府补助利得	86,938	136,187
经营性受限制的银行存款的减少	645,660	943,753
其他	304,645	296,907
	1,116,523	1,666,335

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2013年度	2012年度 (经重述)
租赁费	61,222	61,308
办公费、差旅费	98,483	109,176
业务招待费	77,795	112,697
水电费、排污费	106,266	101,840
研发费	156,005	188,904
其他	176,490	152,209
	676,261	726,134

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 现金流量表项目注释

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2013年度	2012年度
存期超过3个月的定期存款的减少	1,266,843	1,823,605
存期超过3个月的定期存款利息收入	377,878	600,538
合营公司转为子公司	-	127,252
委托贷款利息	133,719	12,713
处置其他长期股权投资	830	590
	1,779,270	2,564,698

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2013年度	2012年度
委托贷款	900,000	200,000
处置子公司	-	33,325
	900,000	233,325

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2013年度	2012年度
收购少数股东权益	-	1,044,989
子公司减资	12,615	-
支付债券承销费用	57,000	-
	69,615	1,044,989

五 合并财务报表项目附注(续)

(52) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2013年度	2012年度 (经重述)
净利润	4,295,739	10,010,070
加: 资产减值准备	236,957	233,968
固定资产折旧	4,251,321	3,742,405
投资性房地产折旧	1,621	1,246
无形资产摊销	513,165	455,205
长期待摊费用摊销	1,686	6,106
处置非流动资产(利得)/损失	(24,160)	12,639
财务费用	695,793	530,220
投资收益	(85,124)	(73,917)
递延所得税资产(增加)/减少	(89,972)	344,605
递延所得税负债增加/(减少)	258,274	(33,152)
存货的(增加)/减少	(199,130)	519,374
经营性应收项目的增加	(1,786,114)	(3,970,809)
经营性应付项目的增加	17,414	1,889
经营性受限制的银行存款的减少	645,660	943,753
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	758,023	(248,792)
经营活动产生的现金流量净额	9,491,153	12,474,810

2013年度无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

现金及现金等价物净变动情况

	2013年度	2012年度 (经重述)
现金的年末余额	11,232,575	13,222,898
减: 现金的年初余额	(13,222,898)	(20,908,028)
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净减少额	(1,990,323)	(7,685,130)

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(52) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司

取得子公司

	2013年度	2012年度
取得子公司的价格		
取得子公司支付的现金和现金等价物	495,336	4,316,289
其中：支付以前年度取得子公司款项	484,390	2,997,099
支付本年度取得子公司款项	10,946	1,319,190
减：子公司持有的现金和现金等价物	-	-
取得子公司支付的现金净额	495,336	4,316,289

(c) 现金及现金等价物

	2013年12月31日	2012年12月31日 (经重述)
现金	11,232,575	13,222,898
其中：库存现金	1,625	1,577
可随时用于支付的银行存款	11,170,291	13,216,034
可随时用于支付的其他货币资金	60,659	5,287
年末现金及现金等价物余额	11,232,575	13,222,898

(53) 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

与同行业内其他公司一样，本集团利用资本负债比率监控其资本。该比率按照债务总额除以总资本计算。债务总额为总借款，包括短期借款、长期借款、应付债券等。总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益与债务总额之和。

五 合并财务报表项目附注(续)

(53) 资本管理(续)

于2013年12月31日及2012年12月31日, 本集团的资本负债比率如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
总借款		
短期借款	6,776,186	5,130,346
长期借款	33,318,777	21,581,918
应付债券	29,868,059	19,906,414
债务总额	69,963,022	46,618,678
股东权益	102,672,245	100,724,355
总资本	172,635,267	147,343,033
资本负债比率	41%	32%

2013年度资本负债率变动主要因2013年度发行长期债券以及增加借款所致。在可预见的将来, 本集团并无具体计划为改变资本负债率而采取任何特殊的措施。

六 分部信息

(1) 基本信息

总裁办公会为本集团的主要经营决策者, 负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。

本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组, 主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外, 大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列, 以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括: 煤炭分部、煤化工分部以及煤矿装备分部:

- (i) 煤炭—煤炭的生产和销售;
- (ii) 煤化工—焦炭以及煤炭化工产品的生产和销售;
- (iii) 煤矿装备—煤矿机械装备的生产和销售。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(1) 基本信息(续)

本集团主要经营决策者依据税前利润评价分部经营业绩。本集团按照对独立第三方的销售或转移价格，即现行市场价格，确定分部间销售和转移商品之价格。分部信息以人民币计量，同主要经营决策者所用的报告币种一致。

分部资产及分部负债，是指经营分部日常活动中归属于该经营分部的资产和负债，不包括递延所得税资产、递延所得税负债、应交税费及预缴税费。

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息

(a) 2013年度及2013年12月31日分部信息

	煤矿装备						合计
	煤炭分部	煤化工分部	分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	
分部业绩							
对外交易收入	68,609,974	4,052,022	6,834,718	2,819,768	-	-	82,316,482
分部间交易收入	351,420	-	611,895	874,716	-	(1,838,031)	-
利息收入	169,511	14,200	8,768	5,246	826,033	(418,183)	605,575
利息费用	(921,809)	(125,477)	(13,980)	(44,844)	(676,471)	418,183	(1,364,398)
对联营和合营企业的投资							
收益/(损失)	97,956	50,956	7,756	-	(62,932)	-	93,736
资产减值损失	(27,913)	(626)	(150,830)	(57,588)	-	-	(236,957)
折旧费和摊销费	(3,945,478)	(183,541)	(160,199)	(451,703)	(26,872)	-	(4,767,793)
利润/(亏损)总额	6,258,669	(60,645)	302,192	(117,365)	(357,118)	(4,227)	6,021,506
所得税费用	(1,643,986)	(2,349)	(53,712)	(25,373)	(2,633)	2,286	(1,725,767)
净利润/(亏损)	4,614,683	(62,994)	248,480	(142,738)	(359,751)	(1,941)	4,295,739
分部资产及负债							
资产总额	121,706,604	40,249,340	15,717,034	8,697,297	32,503,792	(3,930,441)	214,943,626
负债总额	30,694,155	22,133,724	5,396,142	4,450,608	52,913,448	(3,316,696)	112,271,381
折旧费和摊销费以外的							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的							
长期股权投资	567,455	634,896	107,278	-	8,660,858	-	9,970,487
长期股权投资以外的其他							
非流动资产增加额	14,195,086	16,363,178	1,366,152	366,157	3,548,406	-	35,838,979

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

(a) 2012年度及2012年12月31日分部信息(经重述)

	煤炭分部	煤化工分部	煤矿装备 分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩							
对外交易收入	71,783,216	4,184,830	7,884,660	3,438,964	-	-	87,291,670
分部间交易收入	212,010	-	1,034,239	489,782	-	(1,736,031)	-
利息收入	233,171	63,449	10,587	5,774	962,055	(468,396)	806,640
利息费用	(493,030)	(155,734)	(33,224)	(54,105)	(851,122)	468,396	(1,118,819)
对联营和合营企业的投资							
收益/(损失)	47,125	(4,283)	10,954	-	48,403	-	102,199
资产减值损失	(82,678)	(45,628)	(39,534)	(66,128)	-	-	(233,968)
折旧费和摊销费	(3,466,239)	(173,509)	(143,881)	(405,162)	(16,171)	-	(4,204,962)
利润/(亏损)总额	13,413,389	(444,751)	644,152	(66,536)	(83,017)	(51,250)	13,411,987
所得税费用	(3,244,114)	665	(106,855)	(48,021)	(3,592)	-	(3,401,917)
净利润/(亏损)	10,169,275	(444,086)	537,297	(114,557)	(86,609)	(51,250)	10,010,070
分部资产及负债							
资产总额	109,268,384	24,014,970	13,958,356	8,004,666	32,585,284	(3,956,367)	183,875,293
负债总额	29,913,447	7,311,654	5,440,008	4,751,442	38,939,034	(3,204,647)	83,150,938
折旧费和摊销费以外的							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的							
长期股权投资	414,034	581,432	78,316	-	7,704,982	-	8,778,764
长期股权投资以外的其他							
非流动资产增加额	18,633,417	12,112,439	1,376,956	451,864	333,608	-	32,908,284

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

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

对外交易收入	2013年度	2012年度
国内市场	81,972,668	86,639,419
亚太市场	343,814	652,251
	82,316,482	87,291,670
非流动资产总额	2013年12月31日	2012年12月31日 (经重述)
国内市场	164,510,711	132,094,425
其他海外市场	7,314	15,904
	164,518,025	132,110,329

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

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

本公司的最终控制方为中煤集团。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
中煤集团	1,550,006万元	1,140万元	-	1,551,146万元

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 母公司情况(续)

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中煤集团及其下属子公司	58.36%	58.36%	57.81%	57.81%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
合营企业-								
大同中新	有限责任	山西省大同市	陈国强	煤炭生产及销售	161,000	42%	42%	729679177
旭阳焦化	有限责任	河北省邢台市	刘旺生	焦炭制造及销售	100,000	45%	45%	75548818X
甘肃天大	有限责任	甘肃省庆阳市	王华民	煤炭及煤化工	50,000	50%	50%	58118532-1
联营企业-								
京唐港公司	有限责任	河北省唐山市	汪文发	煤炭码头建设	200,000	21%	21%	77618294-8
太原煤气化	有限责任	山西省太原市	田新虎	制造和销售煤炭、焦炭及其他相关产品	900,000	40%	40%	79223296-8
舟山煤电	有限责任	浙江省舟山市	何翊皓	煤炭采购及销售	2,014,000	27%	27%	66287786-4
平朔煤研石	有限责任	山西省朔州市	郭明	电力热力生产和供应业	714,250	33%	33%	743545669
平朔路达	有限责任	山西省朔州市	李德红	铁路运输	10,000	37.5%	37.5%	762456207
张家口国润	有限责任	河北省张家口市	张兵军	工业输送机零部件以及吊装产品的开发、设计、生产、销售及提供技术服务	353万美元	40%	40%	76812764X
平安化肥	有限责任	山西省朔州市	邵振宇	炸药及火工产品制造	137,018	29.71%	29.71%	111473644
中天合创	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	李馥友	煤化工	5,403,768	38.75%	38.75%	66731663-6
中煤华能	有限责任	天津市	赵明奎	港口物流	1,125,000	24.5%	24.5%	66611681-9
延长榆能	有限责任	陕西省榆林市	董林英	煤化工	7,000,000	30%	30%	67511544-7
北京中水长	有限责任	北京市	韩锴	生产及销售机械产品、环保、水处理设备及配件	11,600	25.86%	25.86%	60038936-3
天隆煤机	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	刘仲田	机器设备维修	100,000	20%	20%	676930849

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
联营企业								
博源化工	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	贺占海	甲醇及其下游产品的生产与销售	650,000	20%	20%	76109978-9
苏里格天然气	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	贺占海	甲醇及其下游产品的生产与销售	300,000	20%	20%	72014614-7
朔州富民	有限公司	山西省朔州市	谢富斌	水的生产和供应	153	65%	45%	55871593-7
华晋公司	有限公司	山西省柳林县	刘建高	煤炭开采及销售	519,870	49%	49%	11231013-4
中电神头	有限公司	山西省朔州市	章义发	火力发电、热力生产和供应	1,000,000	20%	20%	588516824
大同机电	有限公司	山西省大同市	刘改叶	电动机生产销售	20,000	30%	30%	59533766-4
中煤艾尔竞	有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	Manuel Carmine Menendez	制造销售洗选煤设备、矿业设备及相关配件; 开展相关研发; 提供上述产品的售后服务、维修保养和技术支持。	810万美元	49%	49%	07259863-8
天津炭金	有限公司	天津市	刘新忠	煤制品贸易	2,000	40%	40%	73037300-1
中信码头	有限公司	江苏省江阴市	李亚军	码头和其他港口设施经营的咨询; 仓储服务	400,000	30%	30%	55464161-9

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
平朔煤炭工业公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	602460012
中国煤炭进出口公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	101171669
大屯煤电(集团)有限责任公司	与本公司同受母公司控制	134780487
北京中煤机械装备公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	101211915
上海中国煤炭大厦有限责任公司	与本公司同受母公司控制	132232823
中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	734597707
中煤建设集团有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	100014469
中煤实业有限责任公司	与本公司同受母公司控制	710922915
中国地方煤矿总公司	与本公司同受母公司控制	10000296X
中国煤炭综合利用集团公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	100007496
中煤集团山西金海洋能源有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	729675037
中煤能源香港有限公司	与本公司同受母公司控制	#60100128
中煤南方能源有限公司	与本公司同受母公司控制	190349595

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
本集团采购商品、接受劳务:						
中煤集团及其子公司	接受煤炭出口代理服务	注(i)	2,709	0.02%	3,889	0.03%
中煤集团及其子公司	采购材料、机器设备等	注(ii)	3,433,814	5.45%	2,436,449	3.90%
中煤集团及其子公司	接受社会服务等	注(ii)	82,223	0.14%	78,078	0.13%
中煤集团及其子公司	接受工程设计、建设及总承包服务	注(iii)	5,716,621	5.77%	4,648,793	4.85%
中煤集团及其子公司	采购煤炭	注(v)	522,202	0.93%	428,261	0.77%
中煤集团	商标使用权	注(iv)	1元	0.00%	1元	0.00%
旭阳焦化	采购材料及零配件	市场价格	-	0.00%	1,118	0.00%
张家口国润	采购材料及零配件	市场价格	59,759	0.11%	29,251	0.05%
北京中水长	采购材料及零配件	市场价格	31,536	0.00%	-	0.00%
天津炭金	采购材料及零配件	市场价格	-	0.00%	2,750	0.00%
平朔路达	接受铁路代管服务	市场价格	506,176	3.67%	442,894	3.63%
平安化肥	采购材料	市场价格	3,876	0.03%	-	0.00%
中信码头	接受劳务	市场价格	25,725	0.19%	-	0.00%
本集团销售商品、提供劳务:						
中煤集团及其子公司	销售材料、机器等	注(ii)	503,380	0.61%	607,073	0.70%
中煤集团及其子公司	提供煤炭出口服务	注(ii)	-	-	35,749	0.04%
旭阳焦化	销售煤炭	市场价格	43,449	0.05%	44,575	0.05%
北京中水长	销售机器及设备	市场价格	46,875	0.06%	22,186	0.03%
张家口国润	销售机器及设备	市场价格	246	0.00%	185	0.00%
平安化肥	销售材料及零配件	市场价格	41	0.00%	147	0.00%
大同中新	销售煤炭	市场价格	52,185	0.06%	38,117	0.04%
平朔煤研石	销售煤炭	市场价格	367,835	0.45%	340,121	0.39%
华晋公司	销售机器及设备	市场价格	38,882	0.07%	4,069	0.00%
华晋公司	销售商品	市场价格	-	0.00%	556	0.00%

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

下述注(ii)至注(v)以及(c)注(vi)(vii)中的框架协议经本公司第二届董事会2011年第五次会议及2011年第一次临时股东大会决议通过。本公司聘请了招商证券(香港)有限公司作为独立财务顾问, 就下述框架下的关联交易条款是否公平合理、是否符合独立股东利益出具了独立性意见。

注(i) 根据中国的现行法规, 煤炭出口必须通过包括中煤集团在内的四家经授权企业进行。本公司通过2006年9月5日签订的《煤炭出口外销委托代理框架协议》指定中煤集团为其煤炭产品的出口销售代理。根据此协议, 出口煤炭到除中国台湾市场之外的国家和地区的代理费用是每吨出口煤离岸价的0.7%, 出口到中国台湾地区的代理费用是每吨出口煤离岸价的0.7%外加0.5美元/吨, 代理费每月支付。该协议于2011年12月31日到期后, 本公司与中煤集团进行了续签, 将协议有效期延至2014年12月31日。

注(ii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了《综合原料和服务互供框架协议》。根据此协议, 本公司和中煤集团之间相互提供材料和劳务, 中煤集团向股份提供社会及支持服务, 并由本公司向中煤集团提供出口相关服务。

根据综合原料和服务互供框架协议, 订约一方须按下列定价原则(及按下列次序)向另一方供应生产原料, 以及社会及支持服务:

- 中国政府规定的价格; 或
- 若无政府定价, 则为中国政府所确定的指导价格; 或
- 若既无政府定价亦无政府指导价格, 则采用市场价(指与独立第三方交易的价格); 或
- 若无以上任一条款可适用, 则为各方协议的价格。协议的价格将根据作出有关供应服务所产生的合理成本, 加上合理赚取的利润计算。

煤炭出口相关服务, 就本公司向中煤集团提供出口其它客户的煤炭出口相关服务, 中煤集团应付的服务费须按有关适用的市场价格确定。目前, 该等服务费确定为每吨出口煤炭产品离岸价格的0.8%至1.3%。该协议于2011年12月31日到期后, 本公司与中煤集团进行了续签, 将协议有效期延至2014年12月31日。本公司与中煤集团于2012年12月31日签订了《综合原料和服务互供框架协议之补充协议》。根据此补充协议, 服务费率按照每吨煤炭出口实际服务费的65%计算。

注(iii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤矿建设及设计框架协议》, 该协议于2008年12月31日到期后, 本公司与中煤集团续签了协议, 并将协议更名为《煤矿建设、煤矿设计及总承包服务框架协议》, 该协议于2011年12月31日到期后, 本公司与中煤集团再次续签了协议, 并将协议更名为《工程设计、建设及总承包服务框架协议》, 该协议主要内容包括:

- 中煤集团向本公司提供工程设计、建设及总承包服务。
- 中煤集团承揽本公司分包的工程。
- 工程设计服务、建设服务及总承包服务均将采取公开招标的方式确定服务提供方并确定价格。
- 该协议有效期至2014年12月31日止。

注(iv) 本公司与中煤集团于2006年9月5日签订了一项《商标使用许可框架协议》。中煤集团同意以每年1元人民币的对价许可本公司使用其未投入公司的部分注册商标。该协议有效期为10年, 自2006年8月22日生效。

注(v) 本公司与中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤炭供应框架协议》。根据该协议, 中煤集团将促使中煤集团保留矿区生产的所有煤炭产品将独家供应予本公司, 并已承诺不会向任何第三方销售任何该等煤炭产品。

根据煤炭供应框架协议, 本公司须按下列定价原则向中煤集团采购中煤集团保留矿区生产的煤炭产品:

- 按市场价格确定, 市场价格需参照中煤集团所在区域或周边地区的独立煤炭生产商按公平原则提供的可比较煤炭产品当前市场价格后确定; 或
- 若无市场价格或无法在实际交易中适用市场价格的, 执行协议价。

该协议于2011年12月31日到期后, 本公司与中煤集团进行了续签, 将协议有效期延至2014年12月31日。

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 提供资金

本集团向关联方提供资金:

关联方	关联交易内容	2013年度 金额	2012年度 金额
旭阳焦化	关联方偿还委托贷款(附注五(8))	124,894	400,000
旭阳焦化	委托贷款利息收入(附注五(8))	10,648	39,016

(c) 租赁

本集团作为出租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产			租赁收益	年度确认
		种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	的租赁收益
平朔集团	平朔路达	铁路	2013年1月1日	2013年12月31日	租赁收入	163,362

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 租赁(续)

本集团作为承租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产			租赁费定 价依据	年度确认 的租赁费
		种类	租赁起始日	租赁终止日		
中煤集团之子公司	上海能源	土地	2012年1月1日	2031年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vi)	61,620
中煤集团之子公司	上海能源	房屋	2012年1月1日	2014年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	60,752
中煤集团	本公司及本公司 之子公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	25,904
中煤集团之子公司	运销公司	房屋	2013年10月1日	2014年9月30日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	48
中煤集团之子公司	运销公司	房屋	2013年4月1日	2014年3月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	48
中煤集团之子公司	运销公司	房屋	2012年9月1日	2014年8月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	30
中煤集团之子公司	运销公司	房屋	2011年1月1日	2015年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	2,183
中煤集团之子公司	运销公司	房屋	2012年1月1日	2016年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	975
中煤集团之子公司	运销公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	500
中煤集团之子公司	华南销售	房屋	2012年8月1日	2014年7月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	663
中煤集团之子公司	华南销售	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	91

注(vi) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《土地使用权租赁框架协议》, 根据此框架协议, 从中煤集团租赁若干土地作为正常的经营和辅助之用。根据土地使用权租赁框架协议, 本公司须向中煤集团及有关关联方支付年租金总额约890万, 每三年参照市场价格进行审核和调整。2009年, 双方协商同意将2009年度至2011年度的年租金总额上限调整为2,300万元。2011年, 双方协商同意将2012年度至2014年度的年租金总额上限调整为7,200万元。该协议有效期为20年, 自2006年8月22日起生效。

注(vii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《房屋租赁框架协议》, 根据此框架协议, 从中煤集团租赁若干位于中国境内的物业和房产, 作为正常的经营和辅助之用。本公司(或其相关子公司)须按就租予本公司的建筑物及物业向中煤集团及有关关联方支付总额最高为7,080万元的年租金, 同时须承担在租约期内使用有关物业所产生的所有水电费用和其他各项开支(物业费除外)。双方同意租赁期内, 每满3年可由双方协商并参考当时的市场价格对年租金进行调整。2009年双方协商同意将2009年度至2011年度的年租金支付总额上限调整为7,900万元。2011年双方协商同意将年租金总额上限调整为2012年度9,580万元, 2013年度9,620万元, 2014年9,670万元。该协议的有效期限为10年, 自2006年8月22日起生效。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	平朔煤矸石	458,500千元的借款本金、利息以及平朔煤矸石应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年12月19日 2008年12月24日	2020年12月18日 2020年12月23日	正在履行
本公司	华晋公司	673,566千元的借款本金、利息以及华晋公司应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年3月28日 2008年3月28日 2012年11月21日	2022年12月20日 2023年12月20日 2027年11月20日	正在履行
本公司	太原煤气化	583,440千元的借款本金、利息以及太原煤气化应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2012年10月29日	2021年1月31日	正在履行
本公司	延长榆能	2,895,000千元的借款本金、利息以及延长榆能应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2013年4月28日	2025年4月28日	正在履行
焦化控股	旭阳焦化	180,000千元的借款本金、利息以及旭阳焦化应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2012年8月23日 2013年3月7日	2017年8月31日 2018年3月7日	正在履行

(e) 同一控制下企业合并的信息参见附注四(3)。

(f) 关键管理人员薪酬

	2013年度	2012年度
关键管理人员薪酬	7,806	7,508

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

		2013年12月31日			2012年12月31日		
		账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
应收账款	中煤集团及其 下属子公司	450,827	5%	(12,260)	457,179	5%	(2,098)
	天津炭金	2,619	0%	(424)	2,619	0%	(424)
	平安化肥	-	0%	-	284	0%	-
	北京中水长	-	0%	-	7,973	0%	-
	平朔煤矸石	14,202	0%	-	51,400	1%	-
	旭阳焦化	4,956	0%	-	12,120	0%	-
	大同中新	38,207	0%	-	14,839	0%	-
	华晋焦煤	6,793	0%	-	-	-	-
	其他	379	0%	(13)	-	0%	-
		517,983	5%	(12,697)	546,414	6%	(2,522)
其他应收款	中煤集团及其 下属子公司	114,064	3%	(6)	59,454	2%	(300)
	平朔路达	28,197	1%	-	26,347	1%	-
	平朔煤矸石	-	0%	-	193	0%	-
	平安化肥	1,739	0%	-	4,849	0%	-
	太原煤气化	-	0%	-	281	0%	-
	舟山煤电	67	0%	-	191	0%	-
	天津炭金	8,943	0%	(7,827)	8,927	0%	(7,827)
	中天合创	655	0%	-	-	-	-
	中煤艾尔竞	4,111	0%	(82)	-	-	-
		157,776	4%	(7,915)	100,242	3%	(8,127)

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2013年12月31日			2012年12月31日		
		账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
预付账款	中煤集团及其 下属子公司	63,254	3%	-	83,159	3%	-
	京唐港公司	51	0%	-	51	0%	-
	张家口国润	-	0%	-	11,113	0%	-
	天津炭金	-	0%	-	898	0%	-
	北京中水长	13,757	1%	-	-	-	-
		77,062	4%	-	95,221	3%	-
应收股利	大同中新	8,926		-	8,926		-
	北京中水长	715		-	715		-
	博源化工	14,813		-	14,813		-
		24,454		-	24,454		-
长期应收款	旭阳焦化	-		-	102,000		-
一年内到期的 非流动资产	旭阳焦化	102,000		-	124,894		-
其他非流动资产	中煤集团及其 下属子公司	38,050		-	-		-

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2013年12月31日	2012年12月31日
应付账款	中煤集团及其下属子公司	3,630,028	2,360,172
	旭阳焦化	-	65
	张家口国润	32,353	2,897
	华晋公司	30,310	20,646
	中信码头	10,715	-
	平安化肥	3,329	-
		3,706,735	2,383,780
其他应付款	中煤集团及其下属子公司	271,477	334,169
	华晋公司	240,233	270,668
	511,710	604,837	
预收款项	中煤集团及其下属子公司	2,712	171,167
	平朔路达	-	25
	中天合创	14,810	-
	17,522	171,192	
长期应付款	中煤集团	2,647	3,824

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺

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

采购商品	2013年12月31日	2012年12月31日
中煤集团及其子公司	391,104	27,514
接受劳务	2013年12月31日	2012年12月31日
中煤集团及其子公司	1,281,900	1,668,932
租赁—租入	2013年12月31日	2012年12月31日
中煤集团及其子公司	1,174,976	1,302,803

八 或有事项

本集团为若干诉讼事项的被告人, 亦为日常业务过程中产生的其他法律程序的原告人。尽管目前未能决定该等诉讼或其他法律程序的结果, 管理层相信, 所产生的任何责任将不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重大不利影响。

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:

	2013年12月31日	2012年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	18,161,359	18,725,052
其他	545,656	379,316
	18,707,015	19,104,368

以下为本集团于资产负债表日, 在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额:

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

九 承诺事项(续)

(2) 经营租赁承诺事项

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	128,162	126,211
一到二年	68,602	125,835
二到三年	64,927	64,778
三年以上	924,300	986,895
	1,185,991	1,303,719

(3) 对外投资承诺事项

本公司与中国铁路建设投资公司以及其他14家公司于2012年8月16日签订了发起人协议, 约定共同出资设立蒙西华中。截至2013年12月31日, 本公司已支付首次出资额1亿元, 以后年度承诺投资额为53亿元。

(4) 前期承诺履行情况

本集团2012年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

十 企业合并

见附注四(3)。

十一 以公允价值计量的资产和负债

	本年度公允价值				2013年 12月31日
	2012年 12月31日	变动损益(损失 以负数列示)	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计提 的减值	
金融资产—可供出售金融资产	35,948	-	8,806	-	12,397

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二外币金融资产和外币金融负债

	2012年 12月31日	本年度公允 价值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度计提 的减值	2013年 12月31日
金融资产—应收款项	147,621	-	-	-	189,626
金融负债—借款和应付款项	704,509	-	-	-	238,390

注：外币货币资金情况请参见附注五(1)。

十三金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为价格风险、外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 价格风险

商品价格风险

本集团主要从事煤炭和焦炭的生产及销售。煤炭和焦炭市场受全球性以及区域性的供求情况所影响。煤炭或焦炭价格的变动可能对本集团的财务业绩产生重大的影响。

本集团过往未曾使用任何商品衍生工具对煤炭或焦炭的潜在价格波动进行套期保值，并且在可预见的未来也不存在进行套期保值的固定政策。

(b) 外汇风险

本集团的经营例如出口销售、进口机器设备、外汇存款(五(1))、以外币计价的应收账款(五(3))和借款(五(26)、(27))导致其面临(不同货币以美元及日元为主)所产生的外汇风险。

本集团过往未曾使用任何衍生工具来对美元和日元的汇率进行套期保值，在可预见的未来也不存在进行套期保值的固定政策。若日元对人民币升值/贬值10%，本集团2013年度归属于本公司股东的净利润将减少/增加人民币16,249千元(2012年：人民币41,827千元)。若美元对人民币升值/贬值10%，本集团2013年度归属于本公司股东的净利润将增加/减少约人民币27,213千元(2012年：人民币17,074千元)。

十三金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 外汇风险(续)

于2013年12月31日及2012年12月31日, 本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2013年12月31日			合计
	美元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融资产—				
货币资金	194,591	20	22,381	216,992
应收款项	189,626	—	—	189,626
	384,217	20	22,381	406,618
外币金融负债—				
应付款项	2,939	—	337	3,276
借款	18,444	216,670	—	235,114
	21,383	216,670	337	238,390
	2012年12月31日			
	美元项目	日元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—				
货币资金	214,131	38	93,253	307,422
应收款项	147,621	—	—	147,621
	361,752	38	93,253	455,043
外币金融负债—				
应付款项	16,732	—	—	16,732
借款	117,364	557,727	12,686	687,777
	134,096	557,727	12,686	704,509

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(c) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2013年12月31日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为29,322,808千元(2012年12月31日: 19,897,091千元)(附注五(27)、(28))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2013年度及2012年度本集团并无利率互换安排。

于2013年12月31日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升/下降50个基点, 而其他因素保持不变, 本集团的净利润会减少/增加约109,961千元(2012年12月31日: 约74,614千元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款和本集团向联营企业和合营企业提供的借款担保(附注七(5)(d))。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外, 对于应收账款、其他应收款和应收票据, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

对于向联营企业和合营企业提供的借款担保, 本集团通过对相关联营企业和合营企业的经营及财务状况进行监管以控制信用风险。

十三 金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2013年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产—					
货币资金	21,021,007	—	—	—	21,021,007
应收款项	16,502,124	—	—	—	16,502,124
可供出售金融资产	—	—	—	12,397	12,397
长期应收款	105,810	—	—	40,274	146,084
	37,628,941	—	—	52,671	37,681,612
金融负债—					
短期借款	6,965,557	—	—	—	6,965,557
应付款项	31,514,119	—	—	—	31,514,119
长期借款	5,151,530	6,869,123	16,058,566	11,226,390	39,305,609
应付债券	1,739,500	1,727,500	18,352,500	16,390,000	38,209,500
长期应付款	—	128,233	376,813	390,964	896,010
	45,370,706	8,724,856	34,787,879	28,007,354	116,890,795

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三金融工具及其风险(续)

(3) 流动风险(续)

	2012年12月31日(经重述)				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产—					
货币资金	24,923,833	—	—	—	24,923,833
应收款项	14,768,108	—	—	—	14,768,108
可供出售金融资产	20,000	—	—	15,948	35,948
长期应收款	139,154	105,810	—	35,304	280,268
	39,851,095	105,810	—	51,252	40,008,157
金融负债—					
短期借款	5,349,109	—	—	—	5,349,109
应付款项	25,417,894	—	—	—	25,417,894
长期借款	2,777,254	4,324,122	9,292,668	12,652,702	29,046,746
应付债券	1,160,500	1,160,500	17,544,000	5,524,000	25,389,000
长期应付款	—	142,577	398,877	521,428	1,062,882
	34,704,757	5,627,199	27,235,545	18,698,130	86,265,631

于2013年及2012年12月31日, 财务担保的未来现金流量信息参见附注七(5)(d)。

十四公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(a) 持续的以公允价值计量的资产

于2013年12月31日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产—				
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	12,397	-	-	12,397

于2012年12月31日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产—				
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	15,948	-	-	15,948
可供出售债权工具	-	20,000	-	20,000
	15,948	20,000	-	35,948

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价等。

可供出售权益工具是对中国上市公司证券的权益性投资。

可供出售债权工具是非保本浮动收益型理财产品投资。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四公允价值估计(续)

(b) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值基本一致。

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债—				
长期借款	29,774,758	29,766,704	20,170,908	20,166,534
应付债券	29,868,059	29,450,656	19,906,414	19,399,669

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款以及长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第二层次。

十五公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款	2,721,015	3,776,405
减：坏账准备	(23)	—
	2,720,992	3,776,405

(a) 应收账款净额账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	2,719,687	3,775,100
一到二年	—	—
二到三年	—	1,305
三到四年	1,305	—
	2,720,992	3,776,405

十五公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	2,720,992	100%	-	-	3,776,405	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	23	0%	(23)	100%	-	-	-	-
	2,721,015	100%	(23)	100%	3,776,405	100%	-	-

(c) 于2013年12月31日, 经评估, 没有需要对单项金额重大的应收账款单独计提坏账准备的情形。

(d) 于2013年12月31日, 其他信用组合的应收账款余额为2,720,992千元(2012年12月31日: 3,776,405千元), 对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 且账龄均较短, 因此未计提坏账准备。

(e) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下:

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	464	-	-	-

(f) 于2013年12月31日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	本公司之子公司	924,765	一年以内	34%
B公司	第三方	267,074	一年以内	10%
C公司	第三方	162,327	一年以内	6%
D公司	第三方	123,043	一年以内	5%
E公司	本公司之子公司	102,919	一年以内	4%
		1,580,128		59%

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十五公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(g) 应收除本公司之子公司及持有本公司5% (含5%)以上表决权股份的股东单位外关联方的应收账款分析如下:

	与本公司 关系	2013年12月31日			2012年12月31日		
		占应收账款 金额	总额的比例	坏账准备	占应收账款 金额	总额的比例	坏账准备
平朔煤研石	联营公司	14,202	1%	-	51,400	1%	-

(2) 其他应收款

	2013年12月31日	2012年12月31日
代垫款	582,541	786,396
预付材料款	44,924	44,924
备用金	837	767
其他	164,399	22,939
	792,701	855,026
减: 坏账准备	(62,092)	(62,092)
	730,609	792,934

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	8,413	16,450
一到二年	11,207	3,089
二到三年	2,567	9,087
三到四年	9,087	406,592
四到五年	406,592	165,851
五年以上	292,743	191,865
	730,609	792,934

十五公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	44,924	6%	(44,924)	100%	44,924	5%	(44,924)	100%
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	730,609	92%	-	-	792,934	93%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	17,168	2%	(17,168)	100%	17,168	2%	(17,168)	100%
	792,701	100%	(62,092)	8%	855,026	100%	(62,092)	7%

(c) 于2013年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款分析如下:

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

(i) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

(d) 于2013年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

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

(ii) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

(e) 不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度全额收回或转回、或在本年收回或者收回比例较大的其他应收账款。

(f) 本公司于2013年度无实际核销的其他应收款。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十五公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

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

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	298	-	278	-

(h) 于2013年12月31日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
A公司	本公司之子公司	554,951	4-5年	70%
B公司	本公司之子公司	139,151	5年以上	18%
C公司	第三方	44,924	5年以上	6%
D公司	第三方	17,158	5年以上	2%
E公司	本公司之子公司	11,055	2-3年	1%
		767,239		97%

(i) 应收除本公司之子公司及持有本公司5% (含5%)以上表决权股份的股东单位外关联方的其他应收款分析如下:

	与本公司 关系	2013年12月31日			2012年12月31日		
		金额	占其他 应收款总额 的比例	坏账准备	金额	占其他 应收款总额 的比例	坏账准备
太原煤气化	联营公司	-	0%	-	281	0%	-
舟山煤电	联营公司	67	0%	-	191	0%	-
		67	0%	-	472	0%	-

财务报表附注

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十五公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2013年12月31日	2012年12月31日
子公司(a)	63,782,610	57,133,127
合营企业(b)	89,342	28,555
联营企业—无公开报价(附注五(11)(b))	8,571,343	7,676,425
其他长期股权投资(附注五(11)(c))	1,887,969	1,570,500
	74,331,264	66,408,607
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	74,331,264	66,408,607

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

(a) 子公司

	核算方法	投资成本	2012年	本年	2013年	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年宣告分派的现金股利
			12月31日	增减变动	12月31日						
装备集团	成本法	7,656,469	6,627,495	1,028,974	7,656,469	100%	100%	不适用	-	-	-
焦化控股	成本法	1,151,462	1,151,462	-	1,151,462	100%	100%	不适用	-	-	-
开发公司	成本法	99,534	99,534	-	99,534	100%	100%	不适用	-	-	16,927
招标公司	成本法	57,019	37,019	20,000	57,019	100%	100%	不适用	-	-	34,975
上海能源	成本法	2,317,127	2,257,477	59,650	2,317,127	62.43%	62.43%	不适用	-	-	180,477
秦皇岛中煤储运有限公司 (“秦皇岛储运”)	成本法	-	55,093	(55,093)	-	0%	100%	注(1)	-	-	-
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司 (“秦皇岛有限”)	成本法	-	220,421	(220,421)	-	0%	100%	注(1)	-	-	-
中煤能源山东有限公司 (“山东有限”)	成本法	-	192,281	(192,281)	-	0%	100%	注(1)	-	-	-
天津中煤进出口有限公司 (“天津有限”)	成本法	-	136,032	(136,032)	-	0%	100%	注(1)	-	-	-
上海华东	成本法	-	334,049	(334,049)	-	0%	100%	注(1)	-	-	-
朔州格瑞特	成本法	450,189	450,189	-	450,189	100%	100%	不适用	-	-	-
华光资源	成本法	203,109	203,109	-	203,109	100%	100%	不适用	-	-	-
平朔集团	成本法	19,969,132	19,967,092	2,040	19,969,132	100%	100%	不适用	-	-	2,039,337
华南销售	成本法	10,000	10,000	-	10,000	100%	100%	不适用	-	-	-
黑龙江煤化工	成本法	2,267,428	2,165,828	101,600	2,267,428	100%	100%	不适用	-	-	-

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十五公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	核算方法	投资成本	2012年	本年	2013年	持股比例		与表决权比例不一	致说明	减值准备	本年计提	本年宣告
			12月31日	增减变动	12月31日	持股比例	表决权比例					
新疆煤电化	成本法	480,000	480,000	-	480,000	60%	60%	不适用	-	-	-	-
伊犁煤电	成本法	100,000	100,000	-	100,000	100%	100%	不适用	-	-	-	-
哈密煤业	成本法	464,766	304,766	160,000	464,766	100%	100%	不适用	-	-	-	-
陕西榆林	成本法	6,865,560	3,365,560	3,500,000	6,865,560	100%	100%	不适用	-	-	-	-
鄂尔多斯化工	成本法	3,529,670	2,432,670	1,097,000	3,529,670	100%	100%	不适用	-	-	-	-
兴安能源	成本法	500,000	500,000	-	500,000	100%	100%	不适用	-	-	-	-
中煤华晋	成本法	1,626,986	1,626,986	-	1,626,986	51%	51%	不适用	-	-	-	-
东坡煤业	成本法	1,111,489	1,111,489	-	1,111,489	100%	100%	不适用	-	-	54,408	-
朔中能源	成本法	191,019	191,019	-	191,019	100%	100%	不适用	-	-	-	-
陕西南梁	成本法	50,053	50,053	-	50,053	23%	55%	四(1)(c)(注1)	-	-	-	30,261
大同出口煤	成本法	33,347	33,347	-	33,347	19%	60%	四(1)(c)(注2)	-	-	-	-
伊化矿业	成本法	1,914,184	1,914,184	-	1,914,184	51%	51%	不适用	-	-	-	-
蒙大新能源	成本法	148,951	930,494	(781,543)	148,951	75%	75%	不适用	-	-	-	-
蒙大矿业	成本法	2,764,663	2,764,663	-	2,764,663	66%	66%	不适用	-	-	-	-
银河鸿泰	成本法	6,605,678	6,621,137	(15,459)	6,605,678	78.84%	78.84%	不适用	-	-	-	-
平朔平木煤炭加工有限公司("平木煤炭")	成本法	-	28	(28)	-	0%	100%	(注2)	-	-	-	-
晋昶矿业	成本法	25,500	25,500	-	25,500	51%	51%	不适用	-	-	-	-
运销公司	成本法	1,908,663	306,581	1,602,082	1,908,663	100%	100%	不适用	-	-	87,922	-
唐山沟煤业	成本法	467,569	467,569	-	467,569	80%	80%	不适用	-	-	-	-
禹硕矿业	成本法	31,500	-	31,500	31,500	63%	63%	不适用	-	-	-	-
中煤远兴	成本法	781,543	-	781,543	781,543	75%	75%	不适用	-	-	-	-
			57,133,127	6,649,483	63,782,610				-	-	2,444,307	

注(1) 本公司之全资子公司运销公司(2012年度同一控制企业合并并入)持有其100%的股权, 因此本公司实际持有该公司100%的表决权。公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本集团实际控制的董事会表决权比例。

注(2) 本公司之全资子公司平朔集团持有平木煤炭100%的股权, 因此本公司实际持有平木煤炭100%的表决权。

本公司不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十五公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	2013年度		2012年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	45,295,790	42,921,320	48,633,996	45,943,049
煤化工业务	-	-	50,106	50,081
	45,295,790	42,921,320	48,684,102	45,993,130

(b) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为28,371,349千元(2012年度: 22,001,845千元), 占本公司全部营业收入的比例为62.63%(2012年度: 45.20%), 具体情况如下:

	占本公司全部营业	
	营业收入	收入的比例(%)
A公司	14,772,315	32.61%
B公司	4,756,249	10.50%
C公司	4,164,048	9.19%
D公司	3,346,501	7.39%
E公司	1,332,236	2.94%
	28,371,349	62.63%

十五公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2013年度	2012年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	2,444,307	10,530,014
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益(b)	(62,930)	48,402
处置长期股权投资产生的投资损失	2,562	(39,139)
	2,383,939	10,539,277

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下:

	2013年度	2012年度	本年比上年增减变动的原因
平朔集团	2,039,337	6,794,273	分配股利变化
上海能源	180,477	135,358	分配股利变化
运销公司	87,922	3,453	分配股利变化
东坡煤业	54,408	351,356	分配股利变化
招标公司	34,975	33,961	分配股利变化
	2,397,119	7,318,401	

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益/(损失)占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下:

	2013年度	2012年度	本年比上年增减变动的原因
华晋公司	(130,962)	3,361	2013年度净(亏损)/利润变化
京唐港公司	71,231	62,336	2013年度净利润变化
舟山煤电	3,400	937	2013年度净利润变化
甘肃天大	(3,320)	(730)	2013年度净亏损变化
延长榆能	(1,913)	-	2013年度净亏损变化
	(61,564)	65,904	

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十五公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2013年度	2012年度
净利润	2,503,089	10,876,174
加: 资产减值准备	23	-
固定资产折旧	19,778	10,784
无形资产摊销	7,095	5,776
处置固定资产损失	276	30
财务收入	(96,351)	(83,616)
投资收益	(2,383,939)	(10,539,277)
递延所得税资产增加	(519)	(755)
存货的减少/(增加)	22,820	(56,508)
经营性应收项目的减少/(增加)	1,007,513	(1,676,610)
经营性应付项目的(减少)/增加	(323,724)	268,916
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	756,061	(1,195,086)

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2013年度	2012年度
现金的年末余额	7,014,660	8,297,231
减: 现金的年初余额	(8,297,231)	(15,588,888)
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净减少额	(1,282,571)	(7,291,657)

财务报表补充资料

2013年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

一 非经常性损益明细表

	2013年度	2012年度 (经重述)
非流动资产处置收益/(损失)	24,160	(12,639)
计入当期损益的政府补助(注)	53,500	78,091
对外委托贷款取得的收益	133,719	142,919
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净利润	-	136,390
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值 变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债 和可供出售金融资产取得的投资收益	-	279
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,737	27,456
企业除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,623	29,070
	267,739	401,566
所得税影响额	(66,935)	(100,359)
少数股东权益影响额(税后)	(1,720)	(32,862)
	199,084	268,345

注: 运销公司之子公司上海华东于本年收到的财政补贴款10,085千元, 系与正常经营业务密切相关, 为根据上海市总部经济扶持新引进的国内大企业集团总部扶持项目的标准, 自2011年1月起按上年缴纳的增值税、所得税、营业税的一定比例享受的政府专项补助。

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的规定, 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

财务报表补充资料

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 境内外财务报表差异调节表

本公司为在香港联合交易所上市的H股公司, 本集团按照国际财务报告准则编制了财务报表, 并已经罗兵咸永道会计师事务所审计。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异, 差异项目及金额列示如下:

	归属于母公司股东的 净利润(合并)		归属于母公司股东的 净资产(合并)	
	2013年度	2012年度 (经重述)	2013年 12月31日	2012年 12月31日 (经重述)
按企业会计准则	3,575,602	9,281,401	87,426,773	86,112,594
差异项目及金额一				
煤炭行业专项基金及相关递延税调整(a)	225,816	(442,771)	587,740	831,947
股权分置流通权调整(b)	-	-	(155,259)	(155,259)
政府补助调整(c)	3,710	3,710	(48,230)	(51,940)
按国际财务报告准则	3,805,128	8,842,340	87,811,024	86,737,342

(a) 煤炭行业专项基金及相关递延税调整: 煤炭行业专项基金包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。在中国企业会计准则下, 本集团按原煤产量计提煤炭行业专项基金, 并计入生产成本及股东权益中的专项储备, 对属于费用性质的支出于发生时直接冲减专项储备; 对属于资本性的支出于完工时转入固定资产, 同时按照固定资产的成本冲减专项储备, 并全额确认累计折旧, 相关固定资产在以后期间不再计提折旧。在国际财务报告准则下, 对计入成本的专项基金本年计提额予以冲回, 相关支出在发生时予以确认。

(b) 在中国企业会计准则下, 非流通股股东由于实施股权分置改革方案支付给流通股股东的对价在资产负债表上记录在长期股权投资中; 在国际财务报告准则下, 作为让与少数股东的利益直接减少股东权益。

(c) 在中国企业会计准则下, 属于政府资本性投入的财政拨款, 计入资本公积科目核算。在国际财务报告准则下, 上述财政拨款视为政府补助处理。

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产 收益率(%)		每股收益(元)			
	2013年度	2012年度 (经重述)	基本每股收益		稀释每股收益	
	2013年度	2012年度 (经重述)	2013年度	2012年度 (经重述)	2013年度	2012年度 (经重述)
归属于公司普通股股东的 净利润	4.13	11.01	0.27	0.70	0.27	0.70
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.90	10.69	0.25	0.68	0.25	0.68

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金: 于2013年12月31日, 货币资金账面余额为21,021,007千元, 较2012年12月31日减少了3,902,826千元, 减少额超过2013年度利润总额的64%, 主要为本年度投资活动使用的现金流量较多所致。
- (2) 应收票据: 于2013年12月31日, 应收票据账面净额为4,626,761千元, 较2012年12月31日增加了1,407,854千元, 增加44%, 主要因本集团2013年度使用票据结算方式的销售增加所致。
- (3) 预付款项: 于2013年12月31日, 预付款项账面余额为2,166,259千元, 较2012年12月31日减少了643,941千元, 减少23%, 主要是本集团在生产经营过程中预付的材料采购等款项减少。
- (4) 其他流动资产: 于2013年12月31日, 其他流动资产账面余额为1,129,939千元, 较2012年12月31日增加了1,061,330千元, 增加1547%。主要原因为2013年预缴所得税及待抵扣增值税较上年增加所致。
- (5) 长期应收款: 于2013年12月31日, 长期应收款账面余额为40,274千元, 较2012年12月31日减少了97,030千元, 减少71%, 主要因本集团对合营企业的贷款将于1年内收回而重分类至一年内到期的非流动资产所致。
- (6) 长期股权投资: 于2013年12月31日, 长期股权投资账面净额为12,133,952千元, 较2012年12月31日增加了1,547,960千元, 增加额超过2013年度利润总额的25%, 主要因本集团2013年度对联营公司以及其他长期股权投资增加投资所致。
- (7) 固定资产: 于2013年12月31日, 固定资产账面净额为52,475,484千元, 较2012年12月31日增加了11,931,211千元, 增加29%, 主要因本年度本集团王家岭矿等在建项目本期转固, 以及购置机器设备所致。
- (8) 在建工程: 于2013年12月31日, 在建工程账面余额为55,393,038千元, 较2012年12月31日增加了12,725,125千元, 增加30%, 主要是本年度根据资本开支计划安排的项目建设投入增加。
- (9) 工程物资: 于2013年12月31日, 工程物资账面余额为348,725千元, 较2012年12月31日增加了115,290千元, 增加49%, 主要因本集团为在建工程购进较多工程材料所致。
- (10) 长期待摊费用: 于2013年12月31日, 长期待摊费用账面余额为83,196千元, 较2012年12月31日增加了58,400千元, 增加236%, 主要为本集团本年支付的部分道路建设款。
- (11) 其他非流动资产: 于2013年12月31日, 其他非流动资产账面余额为9,315,945千元, 较2012年12月31日增加了5,789,841千元, 增加164%, 主要原因为本集团本年度新增预付投资款及矿权款所致。
- (12) 短期借款: 于2013年12月31日, 短期借款账面余额为6,776,186千元, 较2012年12月31日增加了1,645,840千元, 增加32%, 主要因本集团本年度新增银行借款所致。
- (13) 应付票据: 于2013年12月31日, 应付票据账面净额为2,809,515千元, 较2012年12月31日增加了1,336,104千元, 增加91%, 主要因本集团本年度增加票据结算量所致。

财务报表补充资料

2013年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明(续)

- (14)应付账款: 于2013年12月31日, 应付账款账面余额为19,821,545千元, 较2012年12月31日增加了5,193,419千元, 增加36%, 主要是由于本集团本年度工程投入及采购设备增加, 使应付账款相应增加所致。
- (15)应付利息: 于2013年12月31日, 应付利息账面余额为644,287千元, 较2012年12月31日增加了219,508千元, 增加52%, 主要因为本集团2013年度发行100亿元中期票据所致。
- (16)一年内到期的非流动负债: 于2013年12月31日, 一年内到期的非流动负债账面余额为3,544,019千元, 较2012年12月31日增加了2,133,009千元, 增加152%, 主要因为本集团长期借款中一年内到期部分转入一年内到期的非流动负债所致。
- (17)长期借款: 于2013年12月31日, 长期借款账面余额为29,774,758千元, 较2012年12月31日增加了9,603,850千元, 增加48%, 主要因为本集团因生产经营周转和基建投资需要增加银行借款所致。
- (18)应付债券: 于2013年12月31日, 应付债券账面余额为29,868,059千元, 较2012年12月31日增加了9,961,645千元, 增加50%, 主要因本公司本年度发行100亿元中期票据所致。
- (19)未分配利润: 于2013年12月31日, 未分配利润账面余额为29,984,064千元, 较2012年12月31日增加了666,222千元, 增加额超过2013年度利润总额的11%, 主要原因为本年度公司实现归属于母公司股东的净利润3,575,602千元, 及根据股东大会决议分派2012年度股息2,784,319千元所致。
- (20)外币报表折算差额: 于2013年12月31日, 外币报表折算差额账面余额为47,245千元, 较2012年12月31日增加了16,121千元, 增加52%, 主要受汇率变动影响。
- (21)营业收入: 2013年度的营业收入为82,316,482千元, 较2012年度减少了4,975,188千元, 减少额超过2013年度利润总额的82%, 主要原因为本集团本年度煤炭业务及煤机业务受市场形势影响, 销售价格大幅下降, 导致营业收入减少。
- (22)销售费用: 2013年度的销售费用为13,787,598千元, 较2012年度增加了1,570,526千元, 增加额占2013年度利润总额的26%, 主要因本年度煤炭销售相关的运费和港杂费增加。
- (23)财务费用: 2013年度的财务费用为629,767千元, 较2012年度增加了375,763千元, 增加148%, 主要因为本年度新增长短期借款及发行中票所致。
- (24)营业外收入: 2013年度的营业外收入为172,281千元, 较2012年度减少了121,012千元, 减少41%。主要原因为非流动资产处置利得及政府补助、无法支付的应付款项等收入减少所致。
- (25)营业外支出: 2013年度的营业外支出为41,913千元, 较2012年度减少了146,117千元, 减少78%, 主要原因为本集团本年度非流动资产处置损失及罚款支出等支出减少所致。
- (26)所得税费用: 2013年度的所得税费用为1,725,767千元, 较2012年度减少了1,676,150千元, 减少49%, 主要原因为本集团本年度受市场形势影响营业收入减少, 利润总额下降, 当期所得税费用减少所致。

十五、备查文件目录


- 1、载有本公司法定代表人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有普华永道盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿；
- 4、在联交所发布的2013年业绩公告。

董事长：王安
中国中煤能源股份有限公司
2014年3月18日

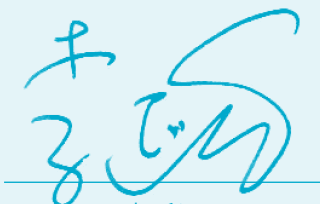
本公司董事对 2013 年年度报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第六十八条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》的有关要求，我们作为公司的董事在全面了解和审核公司2013年年度报告后认为：公司2013年年度报告是实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果；我们保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

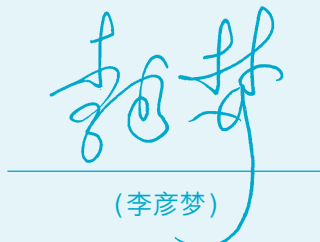
本公司全体董事签字：



(王安)



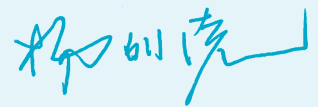
(李延江)



(李彦梦)



(彭毅)



(杨列克)



(张家仁)



(赵沛)



(魏伟峰)



(周勤业)

中国中煤能源股份有限公司

2014年3月18日

本公司监事对 2013 年年度报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第六十八条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》的有关要求，我们作为公司的监事在全面了解和审核公司2013年年度报告后认为：公司2013年年度报告是实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果；我们保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体监事签字：



(王晞)



(周立涛)



(张少平)

中国中煤能源股份有限公司

2014年3月18日

本公司高级管理人员对2013年年度报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第六十八条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》的有关要求，我们作为公司的高级管理人员在全面了解和审核公司2013年年度报告后认为：公司2013年年度报告是实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果；我们保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体高级管理人员签字：



(杨列克)



(高建军)



(祁和刚)



(牛建华)



(濮津)



(翁庆安)



(周东洲)

中国中煤能源股份有限公司

2014年3月18日





地址：中国北京市朝阳区黄寺大街1号
邮编：100120
电话：(010) 82236028
传真：(010) 82256484

www.chinacoalenergy.com