

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2014)0685 号

审 计 报 告

陕西煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西煤业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及母公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

三、审计意见

我们认为，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年四月二十

合并资产负债表

编制单位：陕西煤业股份有限公司 2013年12月31日 会合01表 金额单位：元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	4,832,236,581.62	9,597,311,249.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、（二）	4,146,119,207.69	6,386,459,773.10
应收账款	七、（三）	3,559,502,012.27	3,052,866,400.69
预付款项	七、（四）	2,002,659,086.60	2,180,191,997.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、（五）	47,196,933.15	
其他应收款	七、（六）	209,913,281.06	248,550,783.94
买入返售金融资产			
存货	七、（七）	1,425,566,110.86	1,716,509,897.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,223,193,213.25	23,181,890,102.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（八）	2,326,839,058.53	2,588,500,273.85
投资性房地产			
固定资产	七、（九）	32,406,868,281.37	30,623,299,231.82
在建工程	七、（十）	8,132,445,262.85	5,022,828,430.42
工程物资	七、（十一）	106,443,894.75	151,170,471.67
固定资产清理			951,270.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、（十二）	21,913,381,137.37	21,929,794,026.33
开发支出			
商誉	七、（十三）	8,728,589.38	8,728,589.38
长期待摊费用	七、（十四）	344,865,768.37	109,554,393.88
递延所得税资产	七、（十五）	523,756,430.61	413,758,515.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,763,328,423.23	60,848,585,203.12
资产总计		81,986,521,636.48	84,030,475,305.77

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并资产负债表(续)

编制单位：陕西煤业股份有限公司 2013年12月31日 会合01表
金额单位：元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	七、(十七)	9,450,000,000.00	10,419,160,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、(十八)	815,104,427.83	2,495,387,085.08
应付账款	七、(十九)	9,309,855,422.07	9,111,613,020.54
预收款项	七、(二十)	2,157,387,152.59	1,871,972,067.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十一)	1,433,218,377.86	1,331,331,017.68
应交税费	七、(二十二)	976,505,904.14	1,812,102,418.37
应付利息	七、(二十三)	74,485,562.11	170,300,810.39
应付股利	七、(二十四)	304,761,786.53	19,319,957.82
其他应付款	七、(二十五)	1,224,802,430.38	2,050,415,658.36
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、(二十六)	752,474,420.00	783,662,632.18
其他流动负债			
流动负债合计		26,498,595,483.51	30,065,264,667.59
非流动负债：			
长期借款	七、(二十七)	9,005,183,201.00	8,445,099,998.00
应付债券			
长期应付款	七、(二十八)	5,170,673,832.42	5,015,761,900.00
专项应付款	七、(二十九)	334,660,092.05	305,299,817.75
预计负债	七、(三十)	921,533,741.80	837,229,383.19
递延所得税负债	七、(十五)	1,637,903.69	1,637,903.69
其他非流动负债	七、(三十一)	154,834,000.00	146,643,200.00
非流动负债合计		15,588,522,770.96	14,751,672,202.63
负 债 合 计		42,087,118,254.47	44,816,936,870.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、(三十二)	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
资本公积	七、(三十三)	4,460,528,810.17	4,443,264,042.82
减：库存股			
专项储备	七、(三十四)	314,530,848.42	298,950,579.73
盈余公积	七、(三十五)	1,480,148,502.14	1,037,511,074.50
一般风险准备			
未分配利润	七、(三十六)	15,659,200,687.94	14,865,614,304.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		30,914,408,848.67	29,645,340,001.09
少数股东权益	七、(三十七)	8,984,994,533.34	9,568,198,434.46
所有者权益（或股东权益）合计		39,899,403,382.01	39,213,538,435.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,986,521,636.48	84,030,475,305.77

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

会合02表

编制单位：陕西煤业股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		43,218,522,477.83	44,260,061,821.79
其中：营业收入	七、（三十八）	43,218,522,477.83	44,260,061,821.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,438,376,973.93	32,851,809,472.95
其中：营业成本	七、（三十八）	28,772,509,377.60	25,403,348,397.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、（三十九）	771,215,894.31	830,613,128.40
销售费用	七、（四十）	1,661,833,172.32	891,419,002.22
管理费用	七、（四十一）	4,415,244,345.36	5,281,941,691.31
财务费用	七、（四十二）	749,443,719.85	375,972,085.90
资产减值损失	七、（四十三）	68,130,464.49	68,515,167.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（四十四）	767,053,926.10	944,278,222.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、（四十四）	759,391,183.60	936,279,049.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,547,199,430.00	12,352,530,571.09
加：营业外收入	七、（四十五）	71,071,509.43	74,840,099.97
减：营业外支出	七、（四十六）	149,509,432.87	232,951,026.76
其中：非流动资产处置损失	七、（四十六）	18,936,713.22	8,564,965.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,468,761,506.56	12,194,419,644.30
减：所得税费用	七、（四十七）	1,198,524,429.24	1,709,155,569.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,270,237,077.32	10,485,264,074.33
归属于母公司所有者的净利润		3,486,223,811.54	6,416,803,849.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
少数股东损益	七、（四十八）	2,784,013,265.78	4,068,460,225.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、（四十九）	0.39	0.71
（二）稀释每股收益		---	---
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,270,237,077.32	10,485,264,074.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,486,223,811.54	6,416,803,849.06
归属于少数股东的综合收益总额		2,784,013,265.78	4,068,460,225.27

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并现金流量表

编制单位：陕西煤业股份有限公司

2013 年度

会合03表
金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		18,885,765.26	21,535,867.31
销售商品、提供劳务收到的现金		36,588,408,455.22	47,566,203,646.33	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	七、(五十)	16,229,588.37	22,708,522.89
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		756,875,830.93	1,056,277,510.71
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,567,231,454.83	6,923,688,215.96
收到原保险合同赔付款项的现金				投资支付的现金			410,900,000.00
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			55,000,000.00
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金	七、(五十)	1,388,000.00	7,229,148.98
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		6,568,669,454.83	7,396,817,364.94
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-5,811,793,623.90	-6,340,339,854.23
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还				吸收投资收到的现金		91,000,000.00	221,424,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、(五十)	877,287,558.87	866,541,644.04	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		91,000,000.00	221,424,000.00
经营活动现金流入小计		37,465,696,014.09	48,432,745,290.37	取得借款收到的现金		11,832,412,983.00	11,390,856,948.00
购买商品、接受劳务支付的现金		14,933,796,182.90	22,144,886,095.58	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	七、(五十)	55,170,000.00	73,520,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		11,978,582,983.00	11,685,800,948.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务所支付的现金		11,635,134,160.00	1,291,751,700.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,965,407,500.24	6,176,054,433.43
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,451,687,054.01	2,567,903,047.24
支付给职工以及为职工支付的现金		7,442,578,019.17	7,984,164,694.98	支付其他与筹资活动有关的现金	七、(五十)	238,065,107.31	250,595,586.42
支付的各项税费		6,997,730,348.72	11,034,449,723.69	筹资活动现金流出小计		16,838,636,767.55	7,718,401,719.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、(五十)	2,123,689,059.06	2,351,163,339.12	筹资活动产生的现金流量净额		-4,860,053,784.55	3,967,999,238.15
经营活动现金流出小计		31,497,793,609.85	43,514,663,853.37	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		116,748.56	-3.90
经营活动产生的现金流量净额		5,967,902,404.24	4,918,081,437.00	五、现金及现金等价物净增加额		-4,703,828,255.65	2,544,940,807.02
二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额		9,503,190,390.62	6,958,249,583.60
收回投资收到的现金				六、期末现金及现金等价物余额		4,799,362,134.97	9,503,190,390.62
取得投资收益收到的现金		721,760,477.30	1,012,033,120.51				

法定代表人：

华炜

主管会计工作负责人：

郭子

会计机构负责人：

郭子

民袁印景

民袁印景

合并所有者权益变动表

会合04表
金额单位：元

项目	本年金额										所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	9,000,000,000.00	4,443,284,042.82		298,950,579.73	1,037,511,074.50		14,865,614,304.04		29,645,340,001.09	9,598,198,434.46	39,213,538,435.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年年初余额	9,000,000,000.00	4,443,284,042.82		298,950,579.73	1,037,511,074.50		14,865,614,304.04		29,645,340,001.09	9,598,198,434.46	39,213,538,435.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 净利润											
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计											
(三) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
四、本年年末余额	9,000,000,000.00	4,460,528,810.17		314,530,848.42	1,480,148,502.14		15,659,200,687.94		30,914,408,846.57	8,984,994,533.34	39,899,403,382.01

法定代表人：

华炜



主管会计工作负责人

华炜



会计机构负责人

华炜



合并所有者权益变动表(续)

会04表
金额单位: 元

编制单位: 陕西煤业股份有限公司	上年金额									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	9,000,000,000.00	4,443,264,042.82		530,106,306.57	589,769,660.35		12,046,551,869.13		26,699,691,878.87	7,830,779,025.29
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	9,000,000,000.00	4,443,264,042.82		530,106,306.57	589,769,660.35		12,046,551,869.13		26,699,691,878.87	7,830,779,025.29
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-231,155,726.84	447,741,414.15		2,819,062,434.91		3,035,648,122.22	1,737,419,409.17
(一) 净利润							6,416,803,849.06		6,416,803,849.06	4,068,460,225.27
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,416,803,849.06		6,416,803,849.06	4,068,460,225.27
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积					447,741,414.15		-3,597,741,414.15		-3,150,000,000.00	-2,901,751,400.69
2. 提取一般风险准备							-447,741,414.15			
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备				-231,155,726.84					-231,155,726.84	-137,140,679.78
2. 使用专项储备				2,121,975,699.87					2,121,975,699.87	728,662,369.79
四、本年年末余额	9,000,000,000.00	4,443,264,042.82		298,950,579.73	1,037,511,074.50		14,865,614,304.04		29,645,340,001.09	9,568,198,434.46

法定代表人:

华伟

民袁印景

主管会计工作负责人:

胡新

民袁印景

会计机构负责人:

胡新

民袁印景

母公司资产负债表

会企01表

编制单位：陕西煤业股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,693,947,525.14	7,703,089,012.75
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		6,952,732.00	7,744,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、（一）	1,430,867.46	1,483,214.49
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十五、（二）	18,328,815,530.93	13,568,000,000.00
流动资产合计		22,031,146,655.53	21,280,316,227.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	17,550,686,978.77	16,181,187,090.43
投资性房地产			
固定资产		31,965,515.98	38,151,922.80
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,979,023.74	37,489,142.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,618,631,518.49	16,256,828,155.64
资产总计		39,649,778,174.02	37,537,144,382.88

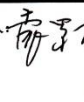
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母公司资产负债表(续)

会企01表

编制单位: 陕西煤业股份有限公司

2013年12月31日

金额单位: 元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		8,600,000,000.00	9,200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		10,048,190.21	3,235,079.92
应交税费		527,645.39	74,527.69
应付利息		63,512,183.13	161,201,995.57
应付股利			
其他应付款		18,744,514.76	27,656,146.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	十五、(四)	7,588,907,516.68	7,953,312,785.33
流动负债合计		16,281,740,050.17	17,345,480,535.46
非流动负债:			
长期借款		4,500,000,000.00	3,500,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,500,000,000.00	3,500,000,000.00
负债合计		20,781,740,050.17	20,845,480,535.46
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
资本公积		4,516,553,102.49	4,516,553,102.49
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		1,480,148,502.14	1,037,511,074.50
一般风险准备			
未分配利润		3,871,336,519.22	2,137,599,670.43
所有者权益(或股东权益)合计		18,868,038,123.85	16,691,663,847.42
负债和所有者权益(或股东权益)总计		39,649,778,174.02	37,537,144,382.88

法定代表人:

华炜

华炜

主管会计工作负责人:

郭景

民景

会计机构负责人:

郭景

民景

母公司利润表

编制单位：陕西煤业股份有限公司 2013 年度 会企02表
金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		123,550,420.78	127,120,923.05
财务费用		-116,668,344.09	-129,765,023.17
资产减值损失		701,718.57	224,925.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	4,434,458,071.69	4,475,288,835.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、（五）	15,891,488.34	1,054,632.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,426,874,276.43	4,477,708,010.13
加：营业外收入			20,682.14
减：营业外支出		500,000.00	314,550.80
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,426,374,276.43	4,477,414,141.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,426,374,276.43	4,477,414,141.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,426,374,276.43	4,477,414,141.47

法定代表人：

华炜

华炜

主管会计工作负责人：

郭新

民景印景

会计机构负责人：

郭新

民景印景

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：陕西煤业股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,328,788,437.70	48,969,306,904.98
经营活动现金流入小计		39,328,788,437.70	48,969,306,904.98
购买商品、接收劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		46,184,840.61	39,913,947.42
支付的各项税费		279,025.68	1,326,466.50
支付其他与经营活动有关的现金		43,653,223,676.16	56,414,475,730.06
经营活动现金流出小计		43,699,687,542.45	56,455,716,143.98
经营活动产生的现金流量净额		-4,370,899,104.75	-7,486,409,239.00
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,418,566,583.35	4,813,756,606.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			320,000.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,418,566,583.35	4,814,076,606.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		902,594.00	18,823,413.50
投资支付的现金		1,353,608,400.00	1,068,086,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,354,510,994.00	1,086,909,413.50
投资活动产生的现金流量净额		3,064,055,589.35	3,727,167,192.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		9,600,000,000.00	9,700,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,600,000,000.00	9,700,000,000.00
偿还债务所支付的现金		9,200,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,102,297,972.21	3,462,880,712.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,302,297,972.21	3,862,880,712.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,702,297,972.21	5,837,119,287.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,009,141,487.61	2,077,877,241.31
加：期初现金及现金等价物余额		7,703,089,012.75	5,625,211,771.44
六、期末现金及现金等价物余额		3,693,947,525.14	7,703,089,012.75

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母公司所有者权益变动表

编制单位：陕西煤业股份有限公司		2013 年度						会企 04 表	
		本年金额						金额单位：元	
项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额	9,000,000,000.00	4,516,553,102.49			1,037,511,074.50		2,137,599,670.43	16,691,663,847.42	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	9,000,000,000.00	4,516,553,102.49			1,037,511,074.50		2,137,599,670.43	16,691,663,847.42	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					442,637,427.64		1,733,736,848.79	2,176,374,276.43	
（一）净利润							4,426,374,276.43	4,426,374,276.43	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积					442,637,427.64		-2,692,637,427.64	-2,250,000,000.00	
2.提取一般风险准备					442,637,427.64		-442,637,427.64		
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
四、本年年末余额	9,000,000,000.00	4,516,553,102.49			1,480,148,502.14		3,871,336,519.22	18,868,038,123.85	

法定代表人：

华炜



主管会计工作负责人：

华炜



会计机构负责人：

华炜



母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：陕西煤业股份有限公司		2013 年度						上年金额		金额单位：元	
项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
一、上年年末余额	9,000,000,000.00	4,516,553,102.49			589,769,660.35		1,257,926,943.11	15,364,249,705.95			
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	9,000,000,000.00	4,516,553,102.49			589,769,660.35		1,257,926,943.11	15,364,249,705.95			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					447,741,414.15		879,672,727.32	1,327,414,141.47			
（一）净利润							4,477,414,141.47	4,477,414,141.47			
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计											
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					447,741,414.15		-3,597,741,414.15	-3,150,000,000.00			
1.提取盈余公积					447,741,414.15		-447,741,414.15				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	9,000,000,000.00	4,516,553,102.49			1,037,511,074.50		2,137,599,670.43	16,691,663,847.42			

法定代表人：

华炜

主管会计工作负责人：

郝子

会计机构负责人：

郝子

民安印景

财务报表附注

一、公司基本情况

陕西煤业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资改革发[2008]518 号《关于设立陕西煤业股份有限公司的批复》批准，由陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤化集团”）及其控股的陕西铜川煤业有限公司、陕西韩城煤业有限责任公司、陕西澄合煤业有限责任公司，联合中国长江三峡集团公司（原名中国长江三峡工程开发总公司）、华能国际电力开发公司、陕西有色金属控股集团有限责任公司和陕西鼓风机（集团）有限公司共同发起设立，于 2008 年 12 月 23 日在陕西省工商行政管理局注册登记。

2014 年 1 月 17 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西煤业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1664 号）核准，本公司公开发行 100,000 万股人民币普通股（A 股）股票。2014 年 1 月 28 日，本公司股票在上海证券交易所上市，股票代码 601225。

本公司持有注册号为 610000100168082 的企业法人营业执照，登记情况为：

住所：西安市高新区锦业一路 2 号

法定代表人：华炜

注册资本：壹佰亿元

实收资本：壹佰亿元

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

经营范围：煤炭开采、经营、销售、加工和综合利用（限分支机构凭许可证在有效期内经营）；煤炭铁路运输（限自营铁路）；新能源项目的投资、开发、经营和管理（以上经营范围中，法律、法规和国务院规章需行政审批的，凭许可证在有效期内经营）。

本公司属煤炭采掘业。

公司下设综合办公室、证券部、经营管理部、人力资源部、财务部、生产技术部、物资采供中心、安全监察部、市场营销部、审计部、规划建设部 11 个职能部门及分公司陕西煤业股份有限公司神南矿业公司，拥有陕西陕煤铜川矿业有限公司（以下简称“铜川矿业”）、陕西陕煤蒲白矿业有限公司（以下简称“蒲白矿业”）、陕西陕煤澄合矿业有限公司（以下简称“澄合矿业”）、陕西陕煤韩城矿业有限公司（以下简称“韩城矿业”）、陕西陕煤黄陵矿业有限公司（以下简称“黄陵矿业”）、陕西陕煤彬长矿业有限公司（以下简称“彬长矿业”）、陕西陕煤陕北矿业有限公司（以下简称“陕北矿业”）、陕西煤炭运销（集团）有限责任公司（以下简称“运销集团”）、陕西煤业物资有限责任公司（以下简称“物资公司”）、陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司（以下简称“神渭管输”）10 家全资子公司及陕西红

柠铁路有限责任公司（以下简称“红柠铁路”）、陕煤集团神木红柳林矿业有限公司（以下简称“红柳林矿业”）、陕煤集团神南产业发展有限公司（以下简称“神南产业”）、陕煤化集团府谷能源投资有限公司（以下简称“府谷投资”）、陕西小保当矿业有限公司（以下简称“小保当矿业”）5 家控股子公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计编制而成。

此外，本财务报表按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报表的一般规定（2010 年修订）》的规定列报和披露有关财务信息。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。为了进行资产减值测试，因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组。

企业在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（四）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司，合并范围以控制为基础予以确定。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。在确定能否控制被投资单位时，考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入本公司合并财务报表中。

2. 合并会计报表合并程序

合并财务报表的编制主体是母公司，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物指库存现金、可以随时用于支付的存款及企业持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（七）金融工具

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

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值进行计量，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用计入当期损益，其他金融资产的初始交易费用计入初始确认成本。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相

关的股利或利息收入均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资为到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

贷款和应收款项为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。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，已计入资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

2. 终止确认

终止确认，为将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

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

判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

3. 金融资产的减值

公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事项的发生而出现减值，减值事项为在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流

量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

（1）以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备减计至其预计可收回金额，减计的金额计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍应与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成的一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

（2）以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

（3）可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出，计入当期损益。

4. 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该类金融负债公允价值的变动计入当期损益。

（2）其他金融负债以摊余成本计量。

（八）应收款项的坏账准备

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	各法人主体期末余额前五名且大于 2,000 万元（含 2,000 万元）的应收账款、期末余额前五名且大于 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的其他应收款
------------------	---

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备
----------------------	--

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项的确定标准及坏账准备计提方法：

单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项的确定标准	客户公司解散、法律诉讼或存在争议的应收款项，以及纳入本公司合并范围内部单位款项
单项金额不重大单独进行减值测试的应收款项坏账准备的计提方法	
法律诉讼或存在争议、单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；客户公司解散的应收款项按余额的 100% 计提坏账准备；纳入本公司合并范围内部单位的应收款项不计提坏账准备。	

3. 对于其他单项金额不重大的应收款项，本公司根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	30	30
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

4. 应收票据、预付款项等应收款项单独进行减值测试。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货为企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货分为原材料、库存商品、产成品、低值易耗品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

原材料、低值易耗品、包装物，一般采用计划成本计价进行分类核算，对材料计划成本与实际成本之间的差异，通过设置“材料成本差异”科目进行分类核算。建设单位和规模较小的单位按实际成本核算。半成品及产成品采用实际成本计价。领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本，计算方法一经确定，一年内不得变更；按计划成本计价核算的，材料成本差异率按加权平均法计算。

煤炭产品发出时按实际成本核算，采用加权平均法确定其实际成本；生产自用煤成本按实际成本结转；其他产品发出时的成本根据具体情况，原则上采用加权平均法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值为在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

(十) 投资性房地产

1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2. 投资性房地产计价

投资性房地产照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产处置，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。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将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。

3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

（十一）长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资，投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

（1）通过企业合并形成的长期股权投资

①对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

①以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，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

(2) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长

期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不转回。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则 第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

3. 各类固定资产的折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。企业使用提取的安全费、维简费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。井巷资产按原煤产量每吨 2.5 元计提折旧，不预计净残值，其他固定资产均采用平均年限法计提折旧。计提方法一经确定，不得随意变更。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计净残值为资产原值的 5%，预计使用年限一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-35	5	2.71-9.50
铁路	25	5	3.80
机器设备	6-10	5	9.50-15.83
运输设备	8-15	5	6.33-11.88
管理设备及其他	6-10	5	9.50-15.83

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，本公司即认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)。

(4) 本公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 (90% 以上)。

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有公司才能使用。

在租赁期开始日, 本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入资产, 本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

(十三) 在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价, 其中: 自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量; 出包工程按应支付的工程价款等计量; 设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本; 更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产, 按照估计价值确定其成本, 并计提折旧; 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不需要调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价, 可收回金额低于账面成本的, 按其差额计提减值准备。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

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

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额, 同时满足以下

条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）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。

2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（十五）无形资产

1. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过 1 年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（十八）预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

（十九）回购本公司股份

公司为减少公司注册资本等回购本公司的股份时按所回购股份实际支付的价款加上相应税费，记入“库存股”项目；注销股份时，按照股份面值减少“股本”项目，对回购价格超过上述“股本”及“资本公积”的，减少留存收益。

（二十）收入

收入是公司在日常经营活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认：

1. 与煤炭销售相关的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方时予以确认。

2. 铁路及其他服务收入在劳务完成时确认收入。

3. 让渡资产使用权

利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以所有者身份投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2. 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

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

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；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。

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

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异

在可预见的未来很可能不会转回。

3. 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将

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

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（二十四）持有待售资产

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

公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计人当期损益。

持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

（二十五）维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

根据财政部、国家发展改革委、国家煤炭安全监察局及有关部门的规定，公司按原煤产量每吨 10.5 元提取煤矿维持简单再生产费用（维简费，其中按原煤产量每吨 2.5 元作为井巷工程折旧费、每吨 8 元作为维简费使用，井巷工程折旧提足的、全部列入维简费使用）。此外，公司按原煤产量每吨 15-30 元提取生产安全费用。

维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。生产安全费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、通风、运输（提升）等防护安全支出及设备设施更新等支出。维简费和生产安全费用在提取时计入相关产品的成本，同时计入专项储备科目。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。

（二十六）土地复垦义务

根据国家有关规定，公司因开采地下煤矿可能影响环境，应承担复垦、弃置及环境清理等各项义务。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-弃置费用。

预计负债-弃置费用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，计入相关资产及预计负债，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值

影响较大的，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-弃置费用账面价值的增加金额，确认为利息费用。资产在矿井受益期按照直线法进行折旧。

公司在该项估计发生变化时对该项预计负债-弃置费用的账面价值按会计估计变更的原则进行适当调整。

（二十七）建造合同

1. 如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比法，为根据合同完工进度确认收入与费用的方法。

固定造价合同的结果能够可靠估计，为同时具备以下 4 项条件：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，为同时具备以下 2 项条件：与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2. 当期完成的建造合同，应按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用。

3. 如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即作为费用，不确认收入。

4. 在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

5. 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即作为当期费用。

（二十八）利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配普通股股利。

具体利润分配方案由董事会提出预案，股东大会决定。资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	17%	
资源税	按煤炭销售数量计征	3.2 元/吨煤	
营业税	按应税营业收入计征	3%或 5%	
城市维护建设税	按当期应缴纳的增值税和营业税计征	1%或 5%或 7%	企业所在地在城市的，税率为 7%；企业所在地为建制镇的，税率为 5%；企业所在地为非城镇的，税率为 1%
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、25%	享受西部大开发税收优惠的子公司为 15%，详见本附注 2
教育费附加	按当期应缴纳的增值税和营业税计征	5%	含地方教育费附加 2%

（二）税收优惠及批文

1. 本公司所属铜川矿业经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10]036 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

2. 本公司所属韩城矿业经陕西省地方税务局陕地税所得税率确[10] 039 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

3. 本公司所属澄合矿业经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10]041 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

4. 本公司所属蒲白矿业经陕西省国家税务局陕国税函[2010]279 号《陕西省国家税务局关于陕西陕煤蒲白矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

5. 本公司所属黄陵矿业根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业函〔2010〕476 号、延安市地方税务局延市地税函〔2011〕26 号、延市地税发〔2011〕94 号文件，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

6. 本公司所属红柳林矿业经陕西省国家税务局陕国税函[2010]227 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神木红柳林矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

7. 本公司所属陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司（铜川矿业子公司，以下简称“柠条塔矿业”）

经陕西省国家税务局陕国税函[2010]228 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

8. 本公司所属陕煤集团神木张家峁矿业有限公司（韩城矿业子公司，以下简称“张家峁矿业”）经陕西省国家税务局陕国税函[2010]226 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神木张家峁矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

9. 本公司所属陕西建新煤化有限责任公司（蒲白矿业子公司，以下简称“建新煤化”）经陕西省国家税务局陕国税函[2011]149 号《陕西省国家税务局关于陕西建新煤化有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，2010 年享受“西部大开发”税收优惠，减按 15%税率征收企业所得税。

10. 本公司所属陕西黄陵二号煤矿有限公司（黄陵矿业子公司，以下简称“黄陵二矿”）经陕西省地方税务局陕地税所税率确[08]019 号文批准，自 2007 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

11. 本公司所属陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司（陕北矿业子公司，以下简称“韩家湾矿”）经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10]30 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

12. 本公司所属陕西彬长大佛寺矿业有限公司（彬长矿业子公司，以下简称“大佛寺矿业”）经陕西省国家税务局陕国税函[2010]54 号《陕西省国家税务局关于陕西彬长大佛寺矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批准，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

13. 本公司所属红柠铁路经陕西省国家税务局陕国税函[2012]161 号《陕西省国家税务局关于陕西红柠铁路有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批准，属于新办交通企业，2010 年度、2011 年度免征企业所得税，自 2012 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税，其中 2012-2014 年度减半征收企业所得税。

14. 本公司所属神南产业经陕西省国家税务局陕国税函[2012]328 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神南产业发展有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批准，自 2011 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司：

单位：万元 币种：人民币

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册资本	经营范围
1	陕西陕煤铜川矿业有限公司	全资	陕西省铜川市	采掘业	有限责任	宋志刚	68159083-4	160,900	煤炭的生产、销售（限下属企业凭许可证生产、经营）等
2	陕西陕煤韩城矿业有限公司	全资	陕西省韩城市	采掘业	有限责任	王世斌	68159142-3	122,800	煤炭的开采、销售（限下属企业凭许可证生产、经营），普通货运（凭道路运输许可证经营），物资供销
3	陕西陕煤澄合矿业有限公司	全资	陕西省澄城县	采掘业	有限责任	樊志斌	68159120-4	32,100	煤炭的开采、销售（限下属企业凭许可证生产、经营），普通货运（凭道路运输许可证经营），自备铁路运输，物资采购与供应，电子信息服务；设备租赁
4	陕西陕煤蒲白矿业有限公司	全资	陕西省蒲城县	采掘业	有限责任	李来新	68159121-2	54,100	煤炭的开采、销售（限下属企业凭许可证生产、经营），煤炭和煤伴生物加工和综合利用等
5	陕西陕煤黄陵矿业有限公司	全资	陕西省黄陵县	采掘业	有限责任	范京道	68159080-X	390,000	煤炭的开采、销售（限下属企业凭许可证生产、经营），自营铁路运输，工矿设备及配件的采购、加工和制造，矿建和矿山机电安装等
6	陕西陕煤陕北矿业有限公司	全资	陕西省榆林市	采掘业	有限责任	李强林	68159333-0	26,100	煤炭的销售；煤矿设备、物资采购；矿建及矿山设备安装；煤炭的开采
7	陕西陕煤彬长矿业有限公司	全资	陕西省咸阳市	采掘业	有限责任	李厚志	68159229-0	181,900	煤炭的开采、销售（限下属企业凭许可证生产、经营），煤炭物资供应
8	陕西煤炭运销（集团）有限责任公司	全资	陕西省西安市	流通	有限责任	种建涛	71007708-8	5,100	煤炭批发经营；煤矿伴生矿产品、焦炭及副产品、洗清煤及洗煤厂副产品的销售及运输计划协调
9	陕西煤业物资有限责任公司	全资	陕西省西安市	流通	有限责任	沈兰禹	56712759-8	30,000	矿产品、铁精粉、煤炭、焦煤、机电产品及配件、汽车（小轿车除外）、摩托车及配件、金属及非金属材料等的销售；废旧物资及设备处理；自营和代理商品和技术的进出口业务等
10	陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	全资	陕西省西安市	制造	有限责任	郑建民	57067804-0	10,000	水煤浆的制备、运输和销售；水煤浆技术开发；水煤浆添加剂的研发、生产和销售。
11	陕煤化集团府谷能源投资有限公司	控股	陕西省府谷县	投资	有限责任	高明秀	67152645-X	50,000	煤炭资源项目投资、开发及经营管理；电力项目投资、开发及经营管理
12	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	控股	陕西省神木县	采掘业	有限责任	问永忠	77993070-2	90,891	煤炭开采、自产煤销售
13	陕西红柠铁路有限责任公司	控股	陕西省神木县	运输业	有限责任	陈天成	78699636-3	80,000	铁路运营（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册资本	经营范围
14	陕煤集团神南产业发展有限公司	控股	陕西省神木县	煤炭生产服务业	有限责任	马有宽	67510539-6	74,269	煤矿生产企业的服务；煤矿矿用大型设备的修理及配件的加工与制作；煤矿矿用设备采供及租赁；大宗材料采供；矿山救护与消防；工程质量和检测；地质测量服务；职工培训；煤炭质量检测；煤矿工作面准备；煤矿矿井巷道维护
15	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	铜川矿业控股	陕西省神木县	采掘业	有限责任	张森	77383060-4	142,600	煤矿筹建、巷道煤销售
16	陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	韩城矿业控股	陕西省神木县	采掘业	有限责任	方刚	77994824-0	60,738	煤炭开采、自产煤炭的销售；煤炭加工及利用；煤炭洗选；矿用器材销售
17	陕西建新煤化有限责任公司	蒲白矿业控股	陕西省黄陵县	煤炭加工	有限责任	苗永新	67150566-7	87,522	煤炭开采、自产煤销售；洗精煤生产；煤矿设备的销售、技术咨询、技术服务。
18	陕西黄陵二号煤矿有限公司	黄陵矿业控股	陕西省黄陵县	采掘业	有限责任	范京道	77004058-6	62,320	煤炭的开采、洗选加工、销售；煤炭综合利用；矿山建设和矿山机电设备安装；建筑材料、工矿设备及配件、五金交电产品的批发、销售；铁路专用线运输经营
19	陕西康兴科工贸有限公司	黄陵矿业控股	陕西省西安市	零售业	有限责任	赵彬	75212550-0	60	弱电集成及安装；建筑材料、机械电子设备、装饰材料、工矿设备及配件、五金交电、劳保用品的批发零售；其他印刷品印刷；房屋租赁
20	陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司	陕北矿业全资	陕西省神木县	采掘业	有限责任	蒋荣华	71005277-X	13,281	煤炭的开采、自产煤销售
21	陕西陕北矿业神木运销有限公司	陕北矿业全资	陕西省神木县	流通	有限责任	安永胜	73534658-X	3,199	省内外煤炭运输销售
22	陕西彬长大佛寺矿业有限公司	彬长矿业控股	陕西省彬县	采掘业	有限责任	陈跟马	66115630-1	100,000	煤炭的开采、加工、自产煤销售；煤炭资源综合利用、煤层气综合利用，煤矿专用设备及配件的制造、修理
23	陕西彬长矿区物资供销有限责任公司	彬长矿业全资	陕西省咸阳市	流通	有限责任	高志兴	66414803-2	300	各类物资的供应、租赁、机械维修
24	陕西省煤炭运销有限责任公司	运销集团全资	陕西省西安市	流通	有限责任	姬长军	22053095-1	1,782	煤炭的采购和销售；煤炭、矿用机电设备、建筑材料销售；金属材料、化工产品（易制毒、危险、监控化学品除外）的销售；矿区铁路建设和营运的组织
25	陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	运销集团控股	陕西省咸阳市	流通	有限责任	石广云	75520905-6	3,000	煤炭销售，煤炭信息咨询及服务

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册资本	经营范围
26	陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	运销集团控股	陕西省榆林市	流通	有限责任	姬长军	77699666-9	1,000	煤炭、焦粉购销；矿山机械、五金材料、化工产品、金属、非金属材料销售
27	陕西省煤炭进出口有限责任公司	运销集团全资	陕西省西安市	流通	有限责任	李自成	22053186-6	4,554	煤炭批发经营；煤矿机械设备及煤矿副产品的出口业务；煤矿机械设备商品的进出口业务；接受本系统单位的委托代理上述进口业务；承办中外合资经营、合作生产业务等
28	陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	运销集团控股	陕西省榆林市	流通	有限责任	石正军	77384121-5	2,500	煤炭、煤矿伴生矿产品、焦炭及副产品洗精煤机洗煤厂副产品的运销
29	陕西神准铁路有限责任公司	红柠铁路控股	陕西省神木县	运输	有限责任	陈天成	67511467-1	52,000	铁路项目建设筹建
30	陕西红柠煤炭运销有限责任公司	红柠铁路全资	陕西省神木县	流通	有限责任	陈天成	67794910-3	1,000	煤炭批发经营、矿山机械设备销售
31	陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	运销集团控股	陕西省西安市	流通\投资	有限责任	姬长军	05475136-0	2,000	煤炭及其产品、冶金设备、化工产品（易制毒、危险、监控化学品除外）、机械设备的销售；五金交电、建筑材料的销售；房地产开发；酒店、餐饮]物业投资管理及咨询；铁路、电力工程建设投资（仅限公司自有资金）
32	陕西智能煤炭物流有限公司	运销集团控股	陕西省榆林市	流通	有限责任	种建涛	05690609-8	30,000	煤炭信息咨询服务、货运信息咨询服务；矿山机械设备、化工产品（易制毒、危险、监控化学品除外）的销售

(续表)

序号	子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	陕西陕煤铜川矿业有限公司	392,440		100	100	是			
2	陕西陕煤韩城矿业有限公司	234,585		100	100	是			
3	陕西陕煤澄合矿业有限公司	94,147		100	100	是			
4	陕西陕煤蒲白矿业有限公司	98,783		100	100	是			
5	陕西陕煤黄陵矿业有限公司	392,023		100	100	是			

序号	子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
6	陕西陕煤陕北矿业有限公司	26,182		100	100	是			
7	陕西陕煤彬长矿业有限公司	182,743		100	100	是			
8	陕西煤炭运销(集团)有限责任公司	38,890		100	100	是			
9	陕西煤业物资有限责任公司	34,192		100	100	是			
10	陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	10,000		100	100	是			
11	陕煤化集团府谷能源投资有限公司	35,020		57	57	是	33,980.98		
12	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	46,403		51	51	是	222,308.53		
13	陕西红柠铁路有限责任公司	40,786		51	51	是	44,378.01		
14	陕煤集团神南产业发展有限公司	34,269		64	64	是	27,445.31		
15	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	72,726		51	51	是	136,905.94		
16	陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	33,406		55	55	是	134,762.53		
17	陕西建新煤化有限责任公司	44,636		51	51	是	61,204.37		
18	陕西黄陵二号煤矿有限公司	47,263		54	54	是	125,891.92		
19	陕西康兴科工贸有限公司	62		83	83	是	11.53		
20	陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司	14,532		100	100	是			
21	陕西陕北矿业神木运销有限公司	3,199		100	100	是			
22	陕西彬长大佛寺矿业有限公司	90,000		90	90	是	16,993.04		
23	陕西彬长矿区物资供销有限责任公司	300		100	100	是			
24	陕西省煤炭运销有限责任公司	1,782		100	100	是			

序号	子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	司								
25	陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	2,700		90	90	是	302.08		
26	陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	510		51	51	是	502.84		
27	陕西省煤炭进出口有限责任公司	4,554		100	100	是			
28	陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	1,275		51	51	是	6,326.06		
29	陕西神准铁路有限责任公司(注)	780		60	60	注			
30	陕西红柠煤炭运销有限责任公司	1,000		100	100	是			
31	陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	1,020		51	51	是	945.35		
32	陕西智能煤炭物流有限公司	19,500		65	65	是	10,500.00		

注：本公司红柠铁路控股的陕西神准铁路有限责任公司登记的注册资本 52,000 万元、实收资本 26,000 万元，红柠铁路持股 60%。鉴于准神铁路陕西段要移交西延公司建设和管理，根据该公司第四次股东会、第五次股东会决议，已累计退还股东 95%资本金，剩余 5%资本金待项目移交、财务清算完成后退还。2012 年 10 月 31 日，该公司刊登注销公告，进入清算期，自 2012 年 10 月 31 日后不再纳入合并范围。

说明：

①铜川矿业、韩城矿业、澄合矿业、蒲白矿业、黄陵矿业、陕北矿业、彬长矿业等 7 家全资子公司是公司以陕煤化集团、铜川煤业、韩城煤业、澄合煤业投入的重组资产及部分货币资金出资，于 2008 年 12 月 31 日在各公司所在地登记成立的有限公司（法人独资）。

②运销集团是 1998 年 7 月 28 日在陕西省工商行政管理局登记成立的公司。在本公司设立时，由陕煤化集团投入本公司。

③府谷投资是陕煤化集团与府谷县兴府国有资产运营有限责任公司共同出资，于 2008 年 3 月 24 日在府谷县工商行政管理局登记成立的有限责任公司。在本公司设立时，由陕煤化集团将其持有的 57% 股权投资投入本公司。

④红柳林矿业是陕煤化集团与陕西榆林煤炭运销（集团）有限责任公司、陕西神木国有资产运营公司共同出资，于 2005 年 10 月 20 日在神木县工商行政管理局登记成立的有限责任公司。在本公司设立时，由陕煤化集团将其持有的 51% 股权投资投入本公司。

⑤红柠铁路是陕煤化集团与神木县国有资产运营公司、陕西省铁路投资（集团）有限公司（原名陕西省地方铁路公司）共同出资，于 2006 年 6 月 15 日在神木县工商行政管理局登记成立的有限责任公司。在本公司设立时，由陕煤化集团将其持有的 51% 股权投资投入本公司。

⑥神南产业是由红柳林矿业、柠条塔矿业、张家峁矿业、冯家塔矿业、陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司（以下简称“孙家岔矿业”）、陕西中能煤田有限公司、陕北矿业共同出资，于 2008 年 5 月 6 日在神木县工商行政管理局登记成立的有限责任公司。在本公司设立时，陕煤化集团将持有的红柳林矿业、柠条塔矿业、张家峁矿业等三家股权出资投入本公司，陕西陕北矿业有限责任公司将其持有的神南产业 4% 股权转让给陕北矿业，神南产业成为本公司间接持有 68% 股权的控股子公司。2010 年度，陕煤化集团、本公司分别对该公司注资 2 亿元、1.5 亿元人民币，该公司注册资本变更为 5.5 亿元人民币。2013 年度，本公司对该公司注资 19,268.84 万元人民币，该公司注册资本变更为 74,268.84 万元人民币。本公司直接持有该公司 46.14% 股权，间接持有该公司 18.31% 股权，直接间接持有该公司 64.45% 股权，拥有控制权，纳入本公司合并范围。

⑦铜川矿业子公司柠条塔矿业、铜川玉华选煤有限责任公司，韩城矿业子公司张家峁矿业，蒲白矿业子公司建新煤化，黄陵矿业子公司黄陵二矿、陕西康兴科工贸有限公司（以下简称“陕西康兴”），陕北矿业子公司韩家湾矿、陕西陕北矿业神木运销有限公司，彬长矿业子公司大佛寺矿业、陕西彬长矿区物资供销有限责任公司（以下简称“彬长物资公司”），运销集团子公司陕西省煤炭运销有限责任公司、陕西省煤炭运销集团彬长大秦煤炭集运有限公司（以下简称“大秦公司”）、陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司（以下简称“榆神高能”）、陕西省延通煤炭运销有限公司（以下简称“延通公司”）、陕西省煤炭进出口有限责任公司（以下简称“进出口公司”）、陕西汇丰实业有限责任公司、陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司（以下简称“红石峡公司”），红柠铁路子公司陕西神准铁路有限责任公司（以下简称“神准铁路”）、陕西红柠煤炭运销有限责任公司分别为陕煤化集团、铜川煤业、韩城煤业、澄合煤业投入本公司的重组资产。本公司设立后按属地投入各相应子公司。

⑧物资公司系本公司以货币资金 1 亿元投资设立的全资公司，于 2010 年 12 月 30 日在陕西省工

商行政管理局正式注册登记。经营范围：百货、钢材、金属材料、冶金炉料、建筑材料、橡胶制品、矿用坑木、化工产品（易制毒、危险化学品除外）、机电产品、支护用品、物资、设备、配件、仪器仪表的销售；进出口贸易；仓储（危险品除外）；闲置和废旧物资及设备处理（危险废物和境外可利用废物、报废汽车除外）；煤炭行业信息咨询服务。2012 年度本公司以货币资金对其增资人民币 2 亿元，该公司注册实收资本变更为人民币 3 亿元。

⑨神渭管输系根据 2011 年 3 月 8 日公司第一届董事会第八次会议《投资建设神渭输煤管道项目及设立陕西神渭输煤管道有限责任公司的议案》的决议，本公司以货币资金 1 亿元投资设立的全资公司，经营范围：水煤浆的制备、运输和销售；水煤浆技术开发；水煤浆添加剂的研发、生产和销售。目前尚在建设期。

⑩陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司（以下简称“建宏公司”）由运销集团与渭南市建宏煤业有限责任公司共同组建，注册资本 2000 万元，运销集团出资 1020 万元，占注册资本 51%；渭南市建宏煤业有限责任公司出资 980 万元，占注册资本 49%。建宏公司于 2012 年 9 月在陕西省工商行政管理局注册登记成立。

⑪陕西智能煤炭物流有限公司（以下简称“智能公司”）由运销集团与榆林市西神煤炭营销有限公司共同组建，注册资本 3 亿元，运销集团出资 1.95 亿元，占注册资本 65%；榆林市西神煤炭营销有限公司出资 1.05 亿元，占注册资本 35%。智能公司于 2012 年 11 月在榆林市工商行政管理局榆阳分局注册登记成立。

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司：

单位：万元 币种：人民币

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册资本	经营范围
1	陕西铜川鸭口煤矿有限责任公司	铜川矿业全资子公司	陕西省铜川市	采掘业	有限责任	张会县	68478789-4	2,000.00	煤炭的开采、销售
2	陕西铜川徐家沟煤矿有限责任公司	铜川矿业全资子公司	陕西省铜川市	采掘业	有限责任	李福锦	68478315-6	1,800.00	煤炭的开采、销售
3	陕西蒲白白水煤矿有限责任公司	蒲白矿业全资子公司	陕西省白水县	采掘业	有限责任	张宏	92216126-5	1,680.00	煤炭开采、销售
4	陕西澄合二矿有限责任公司	澄合矿业全资子公司	陕西省渭南市	采掘业	有限责任	杨运龙	66797031-2	2,000.00	物资采购、煤炭的开采、销售
5	陕西澄合董家河煤矿有限责任公司	澄合矿业全资子公司	陕西省澄城县	采掘业	有限责任	邓增社	92216093-2	2,000.00	物资采购、煤炭的开采、销售
6	陕西彬长胡家河矿业有限公司	彬长矿业控股子公司	陕西省长武县	采掘业	有限责任	付田田	01602084-X	106,025.00	煤矿投资、物资采购
7	陕西小保当矿业有限公司	控股子公司	陕西省榆林市	采掘业	有限责任	杨新民	68479758-2	120,000.00	煤矿的建设投资等

(续表)

序号	子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	陕西铜川鸭口煤矿有限责任公司	11,926.76		100	100	是			
2	陕西铜川徐家沟煤矿有限责任公司	10,740.00		100	100	是			
3	陕西蒲白白水煤矿有限责任公司	17,892.42		100	100	是			
4	陕西澄合二矿有限责任公司	15,100.95		100	100	是			
5	陕西澄合董家河煤矿有限责任公司	12,577.51		100	100	是			
6	陕西彬长胡家河矿业有限公司	84,820.00		80	80	是	26,918.70		
7	陕西小保当矿业有限公司	73,648.57		60	60	是	48,000.00		

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司:

单位: 万元 币种: 人民币

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	企业类型	法人代表	组织机构代码	注册资本	经营范围
1	陕西煤炭交易中心有限公司	运销集团控股	陕西省西安市	流通	有限责任	张福来	78699194-1	10,000	煤炭销售信息咨询; 煤炭交易市场的开发与建设; 煤炭电子交易平台、煤炭电子商务的开发组建、应用等。

(续表)

序号	子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	陕西煤炭交易中心有限公司	9,000		90	90	是	1,122.26		

(二) 公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明:

本期合并范围未发生变更。

本公司不存在持有半数以上表决权比例但未纳入合并范围, 或持有半数及半数以下表决权比例, 但纳入合并范围的情形。

(四) 本报告期新纳入合并范围的主体和本报告期不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

七、合并财务报表主要项目注释

非特别指明本附注“期末”指 2013 年 12 月 31 日，“年初”指 2012 年 12 月 31 日，“本期”系指 2013 年度，“上期”系指 2012 年度。

（一）货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			2,097,327.40			2,241,833.84
人民币			2,097,327.40			2,241,833.84
银行存款			4,782,164,162.57			9,500,948,495.85
人民币			4,782,163,934.49			9,500,947,122.09
美元	37.41	6.0969	228.08	218.56	6.2855	1,373.76
其他货币资金			47,975,091.65			94,120,920.21
人民币			32,970,139.97			94,120,920.21
美元	2,303,755.59	6.0969	14,045,767.46			
欧元	113,932.25	8.4189	959,184.22			
合计			4,832,236,581.62			9,597,311,249.90

1. 本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 本公司期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款、信用证委托银行代付保证金存款。

3. 本公司期末银行承兑汇票保证金中 32,874,446.65 元属于受限货币资金。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	274,250,000.00	
银行承兑汇票	3,871,869,207.69	6,386,459,773.10
合计	4,146,119,207.69	6,386,459,773.10

2. 本公司所属红柳林矿业、黄陵矿业公司与中山证券投资有限公司（以下简称“中山证券”）

签订了《银行承兑汇票收益权投资协议》：红柳林矿业、黄陵矿业向中山证券转让 486,932,046.33 元银行承兑汇票的收益权，并将该银行承兑汇票质押给中山证券，中山证券将其管理的定向资产管理计划的资金投资于上述银行承兑汇票收益权，2013 年支付投资价款 45,000 万元。

期末应收票据质押前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	2013/11/29	2014/05/29	100,000,000.00
陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	2013/08/01	2014/02/01	100,000,000.00
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	2013/12/20	2014/06/20	40,000,000.00
陕西西运商贸有限公司	2013/11/29	2014/05/29	30,000,000.00
大唐陕西发电有限公司	2013/11/12	2014/05/12	30,000,000.00
合计			300,000,000.00

3. 本公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票。

4. 本公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,944,309,014.37	49.91	105,112,977.67	5.41	1,489,279,852.91	44.43	76,242,656.79	5.12
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,904,112,458.40	48.88	183,806,482.83	9.65	1,815,655,231.01	54.17	175,826,026.44	9.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,971,003.02	1.21	46,971,003.02	100.00	46,971,003.02	1.40	46,971,003.02	100.00
合计	3,895,392,475.79	100.00	335,890,463.52	8.62	3,351,906,086.94	100.00	299,039,686.25	8.92

说明：单项金额重大的应收账款指纳入合并范围的各法人主体期末余额前五名且大于 2,000 万元（含 2,000 万元）的应收账款；单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款指客户公司解散、法律诉讼或存在争议。

2. 各类应收账款坏账准备计提情况：

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的前五名应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	653,411,961.79	32,670,598.09	5%	单独测试未发生异常减值按账龄分析计提
陕西黄陵煤化工有限责任公司	390,542,880.10	19,527,144.01	5%	
	8,914,977.04	891,497.71	10%	
陕西陕焦化工有限公司	256,967,560.76	12,848,378.04	5%	
大唐陕西发电燃料有限责任公司	187,584,320.17	9,379,216.01	5%	
陕西秦煤工贸有限公司	152,818,802.27	7,640,940.11	5%	
合计	1,650,240,502.13	82,957,773.97		

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,747,501,296.53	91.77	87,375,064.83	1,670,271,334.11	92.00	83,513,566.71
1 至 2 年（含 2 年）	57,057,284.43	3.00	5,705,728.44	40,193,278.82	2.21	4,019,327.88
2 至 3 年（含 3 年）	5,056,043.81	0.27	1,516,813.15	8,422,465.65	0.46	2,526,739.70
3 至 4 年（含 4 年）	7,842,392.00	0.41	3,921,196.00	6,838,942.08	0.38	3,419,471.04
4 至 5 年（含 5 年）	6,838,806.13	0.36	5,471,044.91	37,911,446.19	2.09	30,329,156.95
5 年以上	79,816,635.50	4.19	79,816,635.50	52,017,764.16	2.86	52,017,764.16
合计	1,904,112,458.40	100.00	183,806,482.83	1,815,655,231.01	100.00	175,826,026.44

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
陕西三秦能源有限责任公司	46,971,003.02	46,971,003.02	100%	存在结算争议，全额计提
合 计	46,971,003.02	46,971,003.02		

注：本公司所属运销集团应收陕西三秦能源有限责任公司电煤销售款 46,971,003.02 元，系 2005 年形成，由本公司改制设立前铜川矿务局、蒲白矿务局、澄合矿务局、韩城矿务局省内电煤供应形成，因存在结算争议，各电煤供应单位改制时已全额计提坏账准备。

3. 本期公司无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收款项。本年无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 本期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6. 期末应收账款余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	非关联方	653,411,961.79	1 年以内	16.77
陕西黄陵煤化工有限责任公司	同受陕煤化集团控制	399,457,857.14	1 年以内/1-2 年	10.25
陕西陕焦化工有限公司	同受陕煤化集团控制	256,967,560.76	1 年以内	6.58
大唐陕西发电燃料有限责任公司	同受陕煤化集团控制	187,584,320.17	1 年以内	4.82
陕西秦煤工贸有限公司	非关联方	152,818,802.27	1 年以内	3.92
合计		1,650,240,502.13		42.34

7. 应收关联方账款情况详见本附注“九、关联方及关联交易(七) 关联方交易余额”。

8. 本公司本期无终止确认的应收款项及以应收账款为标的进行证券化的情形。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,911,738,829.61	95.35		2,081,696,537.14	95.38	
1 至 2 年 (含 2 年)	62,998,548.28	3.14		88,430,928.28	4.05	
2 至 3 年 (含 3 年)	19,231,219.82	0.96		7,815,488.99	0.36	
3 年以上	10,974,067.21	0.55	2,283,578.32	4,532,621.63	0.21	2,283,578.32
合计	2,004,942,664.92	100.00	2,283,578.32	2,182,475,576.04	100.00	2,283,578.32

2. 期末预付款项余额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	未结算原因
陕西省国土资源厅	非关联方	500,000,000.00	1 年以内	预付的采矿权价款

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	未结算原因
中能源电力燃料有限公司	非关联方	343,399,008.00	1 年以内	未到结算期
陕西建宏能源有限公司神木分公司	非关联方	154,275,696.97	1 年以内	未到结算期
西安铁路局代收款结算所	非关联方	153,362,982.26	1 年以内	未到结算期
陕西省煤炭物资供应公司	同受陕煤集团控制	91,826,702.95	1 年以内	预付货款
合计		1,242,864,390.18		

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

4. 预付关联方单位款项情况详见本附注“九、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

（五）应收股利

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.账龄一年以内的应收股利		496,716,933.15	449,520,000.00	47,196,933.15
其中：陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司		158,000,000.00	120,000,000.00	38,000,000.00
孙家岔矿业		150,000,000.00	150,000,000.00	
陕西中能煤田有限公司		179,520,000.00	179,520,000.00	
陕西广通运输发展有限公司		3,934,190.65		3,934,190.65
陕西南梁矿业有限公司		5,262,742.50		5,262,742.50
2.账龄一年以上的应收股利				
合 计		496,716,933.15	449,520,000.00	47,196,933.15

（六）其他应收款

1. 其他应收款按种类：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	144,333,185.49	40.52	35,173,684.61	24.37	176,428,795.47	45.84	25,824,560.44	14.64
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	207,242,522.20	58.17	106,488,742.02	51.38	203,775,372.21	52.95	105,828,823.30	51.93
单项金额虽不重大但单项计	4,669,000.00	1.31	4,669,000.00	100.00	4,669,000.00	1.21	4,669,000.00	100.00

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
提坏账准备的其他应收款								
合计	356,244,707.69	100.00	146,331,426.63	41.08	384,873,167.68	100.00	136,322,383.74	35.42

说明：单项金额重大的其他应收款指期末余额前五名且大于 1,000 万元（含 1,000 万元）的其他应收款项；单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款指客户公司解散、法律诉讼或存在争议。

2. 各类其他应收款坏账准备计提情况：

（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
铜川建通烈店公路投资管理有限公司	13,600,000.00	1,360,000.00	10%	单独测试未发生异常减值按照账龄分析法计提
	40,632,173.33	12,189,652.00	30%	
	29,993,860.00	14,996,930.00	50%	
	1,495,660.00	1,196,528.00	80%	
神木县天博煤炭运销公司	37,992,792.16	1,899,639.61	5%	
陕西省国土资源厅	10,618,700.00	530,935.00	5%	
神木县煤炭销售服务部	10,000,000.00	3,000,000.00	30%	
合计	144,333,185.49	35,173,684.61		

（2）按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	83,642,945.00	40.35	4,182,147.25	83,779,392.43	41.11	4,188,969.62
1 至 2 年（含 2 年）	16,265,489.56	7.85	1,626,548.98	14,653,073.37	7.19	1,465,307.34
2 至 3 年（含 3 年）	6,623,349.65	3.20	1,987,004.91	3,172,287.03	1.56	951,686.11
3 至 4 年（含 4 年）	2,181,939.73	1.05	1,090,969.88	5,012,810.60	2.46	2,506,405.32

4 至 5 年 (含 5 年)	4,633,636.30	2.24	3,706,909.04	2,206,769.38	1.08	1,765,415.51
5 年以上	93,895,161.96	45.31	93,895,161.96	94,951,039.40	46.60	94,951,039.40
合计	207,242,522.20	100.00	106,488,742.02	203,775,372.21	100.00	105,828,823.30

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
陕西榆林榆神高速公路有限公司	4,669,000.00	4,669,000.00	100%	协议存在争议、无法收回
合 计	4,669,000.00	4,669,000.00		

3. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。本年无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

6. 期末其他应收款余额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
铜川建通烈店公路投资管理有限公司（注①）	蒲白矿业子公司建新煤化联营企业	85,721,693.33	1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年	24.06
神木县天博煤炭运销公司（注②）	非关联方	37,992,792.16	1 年以内	10.66
陕西省国土资源厅	非关联方	10,618,700.00	1 年以内	2.98
神木县煤炭销售服务部	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	2.81
南桥煤矿	非关联方	6,296,100.00	5 年以上	1.77
合 计		150,629,285.49		42.28

注：

①上述应收铜川建通烈店公路投资管理有限公司款项的说明：

铜川建通烈店公路投资管理有限公司（以下简称“建通烈店”），系本公司所属蒲白矿业子公司建新煤化与蒲白矿业联营企业陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司（以下简称“黄陵建庄”）合资设立，该公司注册资本 2,000 万元（其中建新煤化投资 800 万元，持股 40%；黄陵建庄投资 1,200 万元，持股 60%）。为保证项目建设资金，建新煤化与黄陵建庄同比例向该公司提供借款。

②上述应收神木县天博煤炭运销公司款项说明：

根据神木县煤炭工业局神煤局发(2008)12号《关于陕煤集团神木柠条塔井田内小煤矿整合关闭意见的报告》的文件规定,神木县矿产资源管理办公室于2009年12月将位于神木县柠条塔乡境内的神木县孙家岔镇边不拉煤矿(现更名为神木县天博煤炭运销公司)和神木县新民沟沙渠煤矿(现更名为神木县明新煤炭运销有限公司)关闭。关闭的煤矿位于柠条塔矿业的井田范围内,因此,柠条塔矿业于2008年1月30日与被关闭的煤矿签订了产量补偿协议,协议约定,从2010年8月份起,由柠条塔矿业向被关闭煤矿补偿原煤,其中向神木县新民沟沙渠煤矿补偿原煤1,986.88万吨,补偿期限为25.96年,前三年每年补偿50万吨,从第四年起每年补偿80万吨;向神木县边不拉煤矿补偿原煤1,574.22万吨,补偿期限为20.8年,前三年每年补偿50万吨,从第四年起每年补偿80万吨。协议还约定,受补偿原煤的二矿应向柠条塔矿业支付每吨43元开采成本的补偿费,补偿费标准每五年重新核定一次。该整合方案经陕西省人民政府“陕政函(2009)8号”文件《关于柠条塔井田内小煤矿煤炭资源整合方案的批复》同意。

柠条塔矿业根据协议约定,按照各期间应补偿原煤数量、当期实际开采成本及相关税费,扣除每吨43元的开采成本补偿费计入当期费用,开采成本补偿费计入其他应收款。

7. 应收关联方账款情况详见本附注“九、关联方及关联交易(七)关联方交易余额”。

8. 本公司报告期无终止确认的以其他应收款项为标的进行证券化的情形。

(七) 存货

1. 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,126,754,562.98	7,378,998.23	1,119,375,564.75	1,374,220,282.55	2,660,613.52	1,371,559,669.03
库存商品	243,983,239.87	16,314,859.62	227,668,380.25	226,806,123.92	2,223,764.73	224,582,359.19
低值易耗品	1,080,348.68		1,080,348.68	25,123,839.95		25,123,839.95
在产品	77,441,817.18		77,441,817.18	87,100,448.04		87,100,448.04
其他				8,143,581.09		8,143,581.09
合计	1,449,259,968.71	23,693,857.85	1,425,566,110.86	1,721,394,275.55	4,884,378.25	1,716,509,897.30

2. 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,660,613.52	6,400,317.41		1,681,932.70	7,378,998.23
库存商品	2,223,764.73	14,714,356.17		623,261.28	16,314,859.62
低值易耗品					
在产品					
其他					
合计	4,884,378.25	21,114,673.58		2,305,193.98	23,693,857.85

3. 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	账面金额高于预计可收回金额		
库存商品	账面金额高于预计可收回金额		

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
唐山曹妃甸动力煤储运有限公司	成本法	8,130,000.00	8,130,000.00		8,130,000.00	2	2				
陕西南梁矿业有限公司	成本法	9,301,614.76	13,301,614.76	2,400,000.00	15,701,614.76	4	4				7,662,742.50
国电陕煤燃料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10	10				
陕西煤业集团黄陵有限公司	权益法	5,074,095.17	5,770,888.23	438,607.13	6,209,495.36	50	50				
陕西煤业化工集团澄城有限公司	权益法	4,587,316.40	4,247,949.52	-300,553.19	3,947,396.33	30	30				
榆林神华能源有限责任公司	权益法	499,000,000.00	1,080,140,776.16	-142,854,859.68	937,285,916.48	49.9	49.9				542,260,477.30
陕西广通运输发展有限公司	权益法	4,000,000.00	8,978,790.15	-2,367,158.25	6,611,631.90	20	20				3,934,190.65

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏省陕煤化能源有限公司	权益法	36,000,000.00	38,447,983.20	-41,934.76	38,406,048.44	36	36				1,980,000.00
西安国际港务区轮迪物流有限公司	权益法	5,700,000.00	5,764,488.61	-16,046.10	5,748,442.51	38	38				
陕西中能煤田有限公司	权益法	335,949,366.22	468,927,298.88	-95,150,167.43	373,777,131.45	34	34				179,520,000.00
黄陵建庄	权益法	144,400,000.00	347,732,908.38	-39,243,490.78	308,489,417.60	40	40				158,000,000.00
建通烈店	权益法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40	40				
陕西神准铁路有限公司	成本法	7,800,000.00	7,800,000.00		7,800,000.00	60	60				
孙家岔矿业	权益法	193,175,545.76	381,099,468.28	-279,046.66	380,820,421.62	30	30				150,000,000.00
陕西煤业化工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	200,158,107.68	15,753,434.40	215,911,542.08	20	20				
合计	—	1,471,117,938.31	2,588,500,273.85	-261,661,215.32	2,326,839,058.53	—	—				1,043,357,410.45

2. 本公司所投资企业无向投资企业转移资金的能力受到限制的情形。

3. 对合营企业投资和联营企业投资情况：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
陕西煤业集团黄陵有限公司	50	50	304,912,465.97	293,591,387.20	11,321,078.77	707,936,707.27	877,214.26
二、联营企业							
陕西煤业化工集团澄城有限公司	30	30	28,331,971.19	15,187,586.41	13,144,384.78	45,489,114.52	-1,001,843.96
榆林神华能源有限责任公司	49.9	49.9	4,045,006,280.06	2,038,868,250.52	2,006,138,029.54	8,202,319,733.57	800,412,059.34
陕西广通运输发展有限公司	20	20	316,481,074.13	281,108,210.21	35,372,863.92	1,258,017,058.80	7,835,161.99
江苏省陕煤化能源有限公司	36	36	166,388,564.16	59,705,096.26	106,683,467.90	804,893,130.49	5,383,514.55
陕西中能煤田有限公司	34	34	2,243,334,566.99	1,247,945,333.58	995,389,233.41	1,061,706,808.88	221,196,862.34
黄陵建庄	40	40	1,974,134,962.26	1,194,911,418.25	779,223,544.01	1,196,003,917.65	296,923,928.33

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本期净利润
建通烈店	40	40	256,738,002.81	236,738,002.81	20,000,000.00		
孙家岔矿业	30	30	2,672,260,303.16	1,104,777,131.60	1,567,483,171.56	1,265,713,049.91	499,069,844.45
西安国际港务区轮迪物流有限公司	38	38	16,009,755.38	1,001,442.22	15,008,313.16	51,005,712.93	-42,226.59
陕西煤业化工集团财务有限公司	20	20	4,372,424,304.89	3,292,792,040.46	1,079,632,264.43	199,591,913.19	78,767,172.01

4. 长期股权投资无限售条件。

(九) 固定资产

1. 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	44,240,823,048.97	5,256,370,261.71		350,503,891.08	49,146,689,419.60
其中：房屋及建筑物	11,193,532,737.13	1,674,257,648.75		25,125,408.15	12,842,664,977.73
井巷工程	7,279,474,727.42	827,867,028.95			8,107,341,756.37
铁路	2,852,086,395.37	13,031,052.78			2,865,117,448.15
机器设备	20,584,608,953.96	2,406,531,507.18		308,925,825.02	22,682,214,636.12
运输设备	1,009,670,389.61	166,403,819.40		10,346,227.05	1,165,727,981.96
管理设备及其他	1,321,449,845.48	168,279,204.65		6,106,430.86	1,483,622,619.27
二、累计折旧合计	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
	13,613,852,018.59		3,442,511,745.13	320,214,424.05	16,736,149,339.67
其中：房屋及建筑物	2,107,782,558.15		449,968,457.93	18,179,563.29	2,539,571,452.79
井巷工程	1,893,243,630.28		320,519,958.47		2,213,763,588.75
铁路	732,049,336.59		103,816,986.11		835,866,322.70
机器设备	8,026,582,125.60		2,249,117,389.12	292,023,872.52	9,983,675,642.20
运输设备	360,911,267.36		155,768,090.53	5,005,669.20	511,673,688.69
管理设备及其他	493,283,100.61		163,320,862.97	5,005,319.04	651,598,644.54
三、固定资产账面净值合计	30,626,971,030.38	--		--	32,410,540,079.93
其中：房屋及建筑物	9,085,750,178.98	--		--	10,303,093,524.94
井巷工程	5,386,231,097.14	--		--	5,893,578,167.62
铁路	2,120,037,058.78	--		--	2,029,251,125.45

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	12,558,026,828.36	--	--	12,698,538,993.92
运输设备	648,759,122.25	--	--	654,054,293.27
管理设备及其他	828,166,744.87	--	--	832,023,974.73
四、减值准备合计	3,671,798.56	--	--	3,671,798.56
其中：房屋及建筑物	490,131.17	--	--	490,131.17
井巷工程		--	--	
铁路		--	--	
机器设备	2,965,667.39	--	--	2,965,667.39
运输设备	216,000.00	--	--	216,000.00
管理设备及其他		--	--	
五、固定资产账面价值合计	30,623,299,231.82	--	--	32,406,868,281.37
其中：房屋及建筑物	9,085,260,047.81	--	--	10,302,603,393.77
井巷工程	5,386,231,097.14	--	--	5,893,578,167.62
铁路	2,120,037,058.78	--	--	2,029,251,125.45
机器设备	12,555,061,160.97	--	--	12,695,573,326.53
运输设备	648,543,122.25	--	--	653,838,293.27
管理设备及其他	828,166,744.87	--	--	832,023,974.73

注：

1. 本期折旧计提额为 3,442,511,745.13 元，其中：计入生产成本 2,650,133,481.66 元、销售费用 41,180,925.15 元、管理费用 229,315,003.77 元、在建工程 2,403,656.99 元、其他业务成本 86,352,071.63 元、专项储备形成的资产折旧 433,126,605.93 元。

2. 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,660,861,350.22 元。

3. 公司期末无暂时闲置的固定资产。

4. 公司期末无融资租赁租入的固定资产。

5. 本公司期末无持有待售的固定资产。

6. 本公司期末未办妥产权证书的固定资产原值 2,868,536,239.89 元，均为房屋建筑物。未办妥产权证书的主要原因包括：新建项目，项目尚未完成验收，需待验收完成后办证；以及土地证正在办理中，待取得土地证后办理房产证。

7. 本公司期末固定资产无抵押情况。

（十）在建工程

1. 在建工程明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
神渭管输煤炭管道工程	2,406,621,274.85		2,406,621,274.85	491,445,592.33		491,445,592.33
小保当矿井建设工程	975,307,268.47		975,307,268.47	602,069,975.50		602,069,975.50
胡家河矿井	488,954,650.73		488,954,650.73	38,625,678.12		38,625,678.12
神南生产服务中心二期	421,947,085.75		421,947,085.75	331,674,331.60		331,674,331.60
下峪口煤矿新建洗煤厂工程	279,656,416.85		279,656,416.85	71,346,330.65		71,346,330.65
下峪口煤矿安全技术改造工程	238,407,237.31		238,407,237.31	128,189,741.16		128,189,741.16
蒲白雷衙井田勘察项目	194,944,620.69		194,944,620.69	125,376,858.67		125,376,858.67
张家峁水煤浆厂基本建设工程	191,277,125.24		191,277,125.24	172,568,760.04		172,568,760.04
象山矿南翼风井工程	138,949,968.43		138,949,968.43	57,700,371.90		57,700,371.90
桑树坪煤矿技改扩能工程	87,515,529.70		87,515,529.70	493,790,877.97		493,790,877.97
彬长生产服务中心二期工程	67,041,868.94		67,041,868.94			
黄陵二号风井建设工程				355,167,151.78		355,167,151.78
黄陵二号煤矿职工活动中心				116,302,266.48		116,302,266.48
彬长生产服务中心一期工程				114,560,331.35		114,560,331.35
铜川东坡选煤厂建设工程				107,720,401.76		107,720,401.76
其他工程	2,641,822,215.89		2,641,822,215.89	1,816,289,761.11		1,816,289,761.11
合 计	8,132,445,262.85		8,132,445,262.85	5,022,828,430.42		5,022,828,430.42

2. 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)
神渭管输煤炭管道工程	731,386.39	491,445,592.33	1,916,718,568.87	1,542,886.35		33.00	35.00

小保当矿井建设工程	——	602,069,975.50	373,237,292.97			——	——
胡家河矿井	373,300.00	38,625,678.12	450,328,972.61			92.00	92.00
神南生产服务中心二期	108,544.33	331,674,331.60	245,763,016.10	155,490,261.95		95.00	95.00
下峪口煤矿新建洗煤厂工程	29,719.00	71,346,330.65	208,310,086.20			87.66	90.00
下峪口煤矿安全技术改造工程	40,849.24	128,189,741.16	120,629,150.83	10,411,654.68		59.03	60.00
蒲白雷衙井田勘察项目	20,000.00	125,376,858.67	69,567,762.02			97.47	97.00
张家峁水煤浆厂基本建设工程	24,776.35	172,568,760.04	18,708,365.20			77.20	80.00
象山矿南翼风井工程	40,490.04	57,700,371.90	81,249,596.53			49.32	50.00
桑树坪煤矿技改扩能工程	65,613.00	493,790,877.97	181,011,389.92	577,099,401.34	10,187,336.85	102.85	96.00
合计	——	2,512,788,517.94	3,665,524,201.25	744,544,204.32	10,187,336.85	——	——

(续表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
神渭管输煤炭管道工程	130,102,222.23	95,441,638.89	6.65	借款	2,406,621,274.85
小保当矿井建设工程	764,423,247.84	267,966,652.76	6.56	借款	975,307,268.47
胡家河矿井	12,909,379.18	12,909,379.18	6.15	自筹	488,954,650.73
神南生产服务中心二期	54,128,400.16	37,741,165.21	5.39	借款	421,947,085.75
下峪口煤矿新建洗煤厂工程	13,480,576.67	13,480,576.67	6.30	自有资金及财政拨款	279,656,416.85
下峪口煤矿安全技术改造工程	11,913,891.02	11,913,891.02	6.30	自有资金及财政拨款	238,407,237.31
蒲白雷衙井田勘察项目	9,110,000.00	9,110,000.00	6.00	借款	194,944,620.69
张家峁水煤浆厂基本建设工程				自有资金	191,277,125.24
象山矿南翼风井工程	5,745,833.33	5,745,833.33	6.00	自筹、借款	138,949,968.43
桑树坪煤矿技改扩能工程	4,650,000.00	4,650,000.00	6.00	借款	87,515,529.70
合 计	1,006,463,550.43	458,959,137.06		--	5,423,581,178.02

3. 本公司期末对在在建工程检查，未发现存在应计提在建工程减值准备的情形。

4. 重大在建工程工程进度情况

项目	工程进度
神渭管输煤炭管道工程	项目线路工程总长度 725 千米，现已完成 175 千米；隧道工程总长度 55 千米，现已完成 13 千米；管线设备等物资根据土建工程进度采购到货，并按计划进行安装。
小保当矿井建设工程	前期三通一平建设
胡家河矿井	矿井矿建、土建、安装三类工程基本完工并进入试生产，尚有火车快速装车站设备正在调试、胡家河铁路专用线正在施工。
神南生产服务中心二期	培训中心综合楼已基本完工，相关配套设备正在安装完善。
下峪口煤矿新建洗煤厂工程	压滤车间、浮选车间已基本完工，正在进行设备安装及调试。
下峪口煤矿安全技术改造工程	主皮带平硐贯通，供水供电系统已安装、井底集中煤仓及装载硐室已完工；目前正在对延长段的混凝土地板进行施工，并进行皮带等设备的安装。
蒲白雷衙井田勘察项目	勘探工作已全部完成，项目报告正在完善中。
张家崑水煤浆厂基本建设工程	项目建设已基本完成，目前正在联合试运营并完善系统。
象山矿南翼风井工程	进风斜井进风下部石门完成进尺 98 米；回风斜井井筒已竣工；回风斜井回风下部石门完成 101 米；南翼 3#煤回风大巷完成 930 米；象山变南翼风井线路改造目前已完成铁塔组立 15 个。项目正按计划进度施工。
桑树坪煤矿技改扩能工程	生产系统恢复部分已竣工。目前正在进行南一采区 11#煤煤炭运输系统和承压开采首采面防治水施工。

(十一) 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程材料	175,689.54	139,000,030.10	139,000,030.10	175,689.54
专用设备	150,994,782.13	877,488,838.62	922,215,415.54	106,268,205.21
合计	151,170,471.67	1,016,488,868.72	1,061,215,445.64	106,443,894.75

(十二) 无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	23,720,114,467.09	465,293,101.43		24,185,407,568.52
其中：土地使用权	2,737,320,797.87	283,257,427.16		3,020,578,225.03
采矿权价款	8,705,249,972.31	170,827,500.00		8,876,077,472.31
探矿权价款	12,171,335,699.99			12,171,335,699.99
软件	106,207,996.92	11,208,174.27		117,416,171.19
二、累计摊销合计	1,790,320,440.76	481,705,990.39		2,272,026,431.15
其中：土地使用权	251,763,394.23	64,189,522.67		315,952,916.90

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
采矿权价款	1,479,471,933.66	336,409,793.33		1,815,881,726.99
探矿权价款	12,925,661.11	71,091,136.12		84,016,797.23
软件	46,159,451.76	10,015,538.27		56,174,990.03
三、无形资产账面净值合计	21,929,794,026.33	—	—	21,913,381,137.37
其中：土地使用权	2,485,557,403.64	—	—	2,704,625,308.13
采矿权价款	7,225,778,038.65	—	—	7,060,195,745.32
探矿权价款	12,158,410,038.88	—	—	12,087,318,902.76
软件	60,048,545.16	—	—	61,241,181.16
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
采矿权价款				
探矿权价款				
软件				
五、无形资产账面价值合计	21,929,794,026.33	—	—	21,913,381,137.37
其中：土地使用权	2,485,557,403.64	—	—	2,704,625,308.13
采矿权价款	7,225,778,038.65	—	—	7,060,195,745.32
探矿权价款	12,158,410,038.88	—	—	12,087,318,902.76
软件	60,048,545.16	—	—	61,241,181.16

注：

1. 无形资产本期累计摊销 481,705,990.39 元，其中计入营业成本 128,205.13 元、管理费用 477,530,921.21 元、销售费用 1,206,576.01 元及计入在建工程 2,840,288.04 元。

2. 本公司改制设立时，陕煤化集团及其所属铜川煤业、韩城煤业、澄合煤业投入土地使用权和采矿权，经相关评估公司评估并按国有资产管理部门确认的评估值作为入账依据。其中：土地使用权由陕西恒达不动产评估咨询有限公司进行评估，评估方法为基准地价系数修正法和成本逼近法，以基准地价系数修正法评估结果和成本逼近法评估结果简单算术平均值作为最终评估地价；采矿权由北京中天华资产评估有限责任公司进行评估，评估方法为折现现金流量法。

3. 本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司的土地使用权和采矿权按照其账面价值入账。

4. 本公司所属蒲白矿业子公司建新煤化采矿权系 2009 年度由股东投入，出资采矿权经北京矿通资源开发咨询有限公司对其价值进行评估，评估方法为现金流量法，评估价值为 80,145.29 万元，

股东确认采矿权出资价值为 42,886 万元。

5. 本公司所属铜川矿业子公司柠条塔矿业的采矿权，经国土资源部委托黑龙江方圆资源经济技术咨询有限公司评估作价 137,051.57 万元，该公司按应缴纳的金额和相关费用之和 138,099.18 万元确认为无形资产。柠条塔矿业于 2011 年 2 月 22 日向陕西省国土资源厅缴清了全部采矿权价款。在重组设立本公司时，红柳林矿业、柠条塔矿业、张家峁矿业处于探矿权申请采矿权阶段，按照惯例需以陕煤化集团名义申请采矿许可证。根据陕西省国资委陕国资产权发[2010]244 号《关于陕西煤业化工集团有限责任公司红柳林、柠条塔、张家峁煤矿采矿权许可证办理有关问题的批复》，红柳林、柠条塔、张家峁煤矿的采矿许可证应办理至三个项目公司名下，不再向项目公司收取除手续费及已垫付资金费用以外的任何费用。该矿区已于 2011 年 3 月 23 日取得了采矿许可证，证号：C6100002011031120111635，采矿权人：陕西煤业化工集团有限责任公司。截止报告日，正在办理采矿权过户至柠条塔矿业的手续。

6. 本公司所属子公司红柳林矿业土地使用权位于陕西省神木县麻塔乡办事处红柳林村，系采矿用地，土地证编号神国用（2013）第 WG004467 号，土地面积 565,200.00 m²，使用权自 2013 年 9 月 26 日至 2063 年 9 月 25 日。期末根据征地面积预计需要支付的土地出让金预计累计摊销金额为 1,936.80 万元（其中 2012 年度、2013 年度各摊销 415.03 万元），该部分土地使用权截止 2013 年 12 月 31 日无形资产账面原值 10,249.20 万元系已支付的征地补偿费和地面附着物补偿费。

7. 本公司所属子公司红柳林矿业采矿权价款 55,497.06 万元由陕煤化集团于以前年度向陕西省国土资源厅缴纳。2010 年 12 月 22 日，红柳林矿业与陕煤化集团签订《矿业权价款委托支付协议》，向陕煤化集团偿付矿业权价款 55,497.06 万元、已垫付资金利息费用 11,137.42 万元，红柳林矿业取得采矿权成本为 66,634.48 万元。该矿区已于 2011 年 1 月 12 日取得了采矿许可证，证号：C1000002011011110104369，采矿权人：陕西煤业化工集团有限责任公司。截止报告日，正在办理采矿权过户至红柳林矿业的手续。

8. 本公司所属子公司张家峁矿业 2010 年 10 月根据陕西省国土资源厅陕国土资矿款字[2010]2 号《采矿权价款交款通知书》向陕西省国土资源厅补交采矿权价款 61,154.83 万元，连同前期缴纳的 7,800 万元，共计缴纳采矿权价款 68,954.83 万元。该矿区已于 2011 年 3 月 23 日取得了采矿许可证，证号：C6100002011031120111634，采矿权人：陕西煤业化工集团有限责任公司。截止报告日，正在办理采矿权过户至张家峁矿业的手续。

9. 依据 2009 年 2 月陕煤化集团与陕西煤田地质勘查开发有限责任公司签署的《小保当项目合资经营合同》，以及 2011 年 3 月陕西省煤田地质局与小保当矿业公司签署的《探矿权转让合同》，小保当矿业受让陕西省煤田地质局陕北侏罗纪煤田榆神矿区小保当井田优质环保煤勘探探矿权，按照约定价格

和备案资源总量计算应付陕西省煤田地质局探矿权转让款 649,576.19 万元（截至期末已支付 108,000.00 万元，欠付 501,576.19 万元列入长期应付款）。根据陕西省国土资源厅陕国土资勘函[2010]88 号文，小保当矿业公司应向陕西省国土资源厅缴纳探矿权价款 334,895.48 万元，截至期末已全部缴纳。以上构成小保当矿业探矿权账面价值 984,471.67 万元。

小保当矿业已于 2011 年 5 月 23 日取得陕西省国土资源厅授予的探矿权证，证号：T01120081201020704，探矿权人：陕西小保当矿业有限公司，勘察面积：219.80 平方公里，有效期限：2011 年 5 月 23 日至 2012 年 12 月 31 日。2012 年 12 月 12 日，小保当矿业已取得陕西省国土资源厅授予的新的探矿权证，证号：T01120081201020704，探矿权人：陕西小保当矿业有限公司，勘察面积：219.80 平方公里，有效期限：2012 年 12 月 31 日至 2014 年 12 月 31 日。

10. 根据彬长矿业子公司陕西彬长矿业胡家河有限公司与陕西彬长矿业集团有限公司签署的《矿权收购协议》，依据胡家河煤矿建设进程，胡家河矿业受让陕西彬长矿业集团有限公司持有的陕西黄陇侏罗纪煤田彬长矿区胡家河井田勘探权，以经陕西省国资委备案的评估结果 226,626.70 万元确定收购价格，截止报告日款项已支付，该探矿权正处于申请注销探矿权申领采矿权阶段。

11. 本公司所属子公司澄合矿业董家河煤矿 2013 年 3 月根据陕西省国土资源厅陕国土资采评备字【2013】08 号《矿业权评估报告备案证明》向陕西省国土资源厅交纳采矿权价款 17,082.75 万元。

（十三）商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
陕西煤炭交易中心有限公司	8,728,589.38			8,728,589.38	

本公司子公司运销集团以货币资金向陕西煤炭交易中心有限公司增资 9,000 万元，增资完成后持有其 90%股份，构成非同一控制下的企业合并。购买日为 2011 年 3 月 1 日。在购买日，运销集团对煤炭交易中心的长期股权投资(合并成本)为 9,000 万元，其在煤炭交易中心可辨认净资产公允价值的份额为 81,271,410.62 元，差额 8,728,589.38 元确认为商誉。

公司本年商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司本报告期经分析认为煤炭交易中心可辨认净资产公允价值至期末无减值迹象，故直接对包含商誉的煤炭交易中心资产组组合进行减值测试，比较相关资产组组合的账面价值(包括商誉)与其可收回金额。可收回金额以该资产预计未来现金流量的现值确定。经测试无减值情况。

（十四）长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	备注
栈桥压覆资源补偿费（注 1）	90,895,790.22	25,870,506.05	3,873,546.90		112,892,749.37	
柠条塔矿区搬迁补偿（注 2）		212,385,181.64	10,619,259.08		201,765,922.56	
象山矿区、桑树坪矿区搬迁补偿（注 3）		16,000,000.00			16,000,000.00	
其他长期待摊费用	18,658,603.66	1,841,587.83	6,293,095.05		14,207,096.44	
合计	109,554,393.88	256,097,275.52	20,785,901.03		344,865,768.37	

注：

1. 本公司所属铜川矿业子公司柠条塔矿业修建的皮带栈桥，压覆了神木县孙家岔镇河西联办煤矿（以下简称“河西煤矿”）、神木县孙家岔镇刘石畔村阴湾煤矿（以下简称“阴湾煤矿”）井田范围内的煤炭资源。2009 年 4 月，柠条塔矿业同两矿协商，签定原煤补偿协议。协议约定，在压覆范围内预留保护性煤柱，以栈桥两侧各 80 米范围煤柱的煤炭量计算，柠条塔矿业向河西煤矿补偿原煤 112.5 万吨、向阴湾煤矿补偿原煤 49.16 万吨，自 2009 年起在 4 年内向两矿补偿完毕，两矿按当地煤矿开采成本向柠条塔矿业支付开采成本补偿费。

柠条塔矿业根据协议约定，按照各期间应补偿原煤数量、当期实际开采成本及相关税费，扣除每吨 43 元的开采成本补偿费计入长期待摊费用，在公司采矿权存续期内平均摊销。

2. 本公司所属铜川矿业子公司柠条塔矿业 2013 年同矿区覆盖村组签订了搬迁补偿协议，合计补偿金额为 321,248,160.00 元，协议约定补偿款分四次付清，每五年为一个周期，2013 年支付第一笔款项，2028 年支付最后一笔补偿款，每次支付金额为 80,312,040.00 元。本公司根据业务的性质，采用实际利率摊销的方法对此项业务进行了会计处理，折现金额为 212,385,181.64 元，同时计入长期应付款，采用的折现率为 6.55%，在公司采矿权存续期内平均摊销。

3. 本公司所属韩城矿业所属矿井与矿区所在地村委会签署补偿协议，支付搬迁补偿费 1,600 万元，搬迁补偿费在采煤区域受益期间摊销。

（十五）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	95,124,754.31	83,495,165.70
可抵扣亏损	132,714,561.09	
职工薪酬	107,426,643.53	130,959,879.85

弃置费用	67,058,727.93	56,397,127.64
专项储备	40,183,412.73	87,664,134.55
其他	81,248,331.02	55,242,208.03
小 计	523,756,430.61	413,758,515.77
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
长期股权投资的评估增值	1,637,903.69	1,637,903.69
固定资产折旧年限确认的应纳税暂时性差异产生		
小计	1,637,903.69	1,637,903.69

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
应纳税差异项目：		
对陕西南梁矿业有限公司的评估增值	6,551,614.76	6,551,614.76
小计	6,551,614.76	6,551,614.76
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	480,052,799.40	412,553,887.44
可抵扣亏损	884,763,740.53	
职工薪酬	634,732,212.19	834,965,812.27
弃置费用	444,842,034.21	374,178,496.61
专项储备	253,404,181.65	573,633,010.87
其他	589,077,159.40	283,834,147.01
小计	3,286,872,127.38	2,479,165,354.20

3. 未确认递延所得税资产的项目明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	82,817,261.48	167,915,338.62
可抵扣亏损	515,837,551.60	301,582,685.37
合计	598,654,813.08	469,498,023.99

注：母公司、运销集团本部、铜川矿业所属鸭口煤矿和徐家沟煤矿由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认递延所得税资产。

(十六) 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	437,645,648.31	47,036,237.86	176,417.70		484,505,468.47
二、存货跌价准备	4,884,378.25	21,114,673.58		2,305,193.98	23,693,857.85
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,671,798.56				3,671,798.56
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	446,201,825.12	68,150,911.44	176,417.70	2,305,193.98	511,871,124.88

(十七) 短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
质押借款	450,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		2,000,000,000.00
信用借款	9,000,000,000.00	8,419,160,000.00
合计	9,450,000,000.00	10,419,160,000.00

注：

1. 本公司所属红柳林矿业、黄陵矿业公司与中山证券投资有限公司（以下简称“中山证券”）签订了《银行承兑汇票收益权投资协议》：红柳林矿业、黄陵矿业向中山证券转让下述银行承兑汇票的收益权，并将该银行承兑汇票质押给中山证券；中山证券将其管理的定向资产管理计划的资金投资于

该等银行承兑汇票收益权，2013 年支付投资价款 45,000 万元，本公司计入短期质押借款。

2. 期末质押借款明细：

贷款单位名称	贷款日期	贷款金额	贷款期限	投资收益率	质押物
中山证券投资有限责任公司	2013-12-30	250,000,000.00	6 个月	7%	26,593.20 万元银行承兑汇票
中山证券投资有限责任公司	2013-12-30	200,000,000.00	6 个月	7%	22,100.00 万元银行承兑汇票
合 计		450,000,000.00			

3. 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	
银行承兑汇票	795,104,427.83	2,495,387,085.08
合 计	815,104,427.83	2,495,387,085.08

说明：上述银行承兑汇票期末金额均在 6 个月以内到期。

(十九) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	7,720,002,283.58	7,820,674,662.40
1—2 年（含 2 年）	1,248,029,030.00	1,109,233,503.80
2—3 年（含 3 年）	238,470,431.14	114,424,862.44
3 年以上	103,353,677.35	67,279,991.90
合 计	9,309,855,422.07	9,111,613,020.54

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

3. 应付关联方账款情况详见本附注“九、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

4. 账龄超过 1 年的大额应付账款前五名情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未支付原因
澄合矿务局	330,568,456.37	未到支付期

中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司 平顶山分公司	74,919,955.99	未到支付期
中煤西安设计工程责任有限公司	29,000,000.00	未到支付期
铜川矿务局	27,892,511.72	未到支付期
林州重机集团股份有限公司	27,038,684.84	未到支付期
合 计	489,419,608.92	

(二十) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,086,326,666.64	1,852,431,563.14
1—2 年（含 2 年）	67,186,717.45	15,356,272.14
2—3 年（含 3 年）	2,829,558.55	2,681,093.05
3 年以上	1,044,209.95	1,503,138.84
合 计	2,157,387,152.59	1,871,972,067.17

2. 本报告期预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3. 预收关联方单位款项情况详见本附注“九、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

4. 账龄超过 1 年的大额预收账款前五名情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未支付原因
陕西陕化煤化工有限公司	6,932,295.98	未发运结算
国电宝鸡发电有限责任公司	6,121,608.54	未发运结算
湖南华电长沙发电有限公司	5,293,618.45	未发运结算
国电益阳发电有限公司	4,543,349.02	未发运结算
江西省电力燃料有限公司	3,000,000.00	未发运结算
合 计	25,890,871.99	--

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和 补贴	766,789,475.96	4,730,424,679.89	4,907,918,125.56	589,296,030.29
二、职工福利费		365,342,030.60	365,342,030.60	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	211,430,733.81	1,678,700,815.01	1,603,947,261.91	286,184,286.91
其中：1.医疗保险费	49,209,061.58	296,624,752.81	261,132,824.96	84,700,989.43
2.养老保险费	96,544,329.01	986,253,277.47	957,740,132.87	125,057,473.61
3.年金缴费	32,200,989.70	195,734,998.28	199,274,428.88	28,661,559.10
4.失业保险费	14,122,781.51	98,020,157.16	94,578,521.41	17,564,417.26
5.工伤保险费	19,337,890.93	98,071,536.04	87,488,394.17	29,921,032.80
6.生育保险费	15,681.08	3,996,093.25	3,732,959.62	278,814.71
四、住房公积金	154,330,128.36	654,394,702.04	452,589,222.04	356,135,608.36
五、工会经费和职工教育经费	178,656,311.79	172,649,859.26	160,394,186.82	190,911,984.23
六、非货币性福利		9,651,586.78	9,651,586.78	
七、因解除劳动关系给予的补偿	1,922,686.23	30,152,094.06	28,431,918.68	3,642,861.61
八、其他	18,201,681.53	126,920,391.85	138,074,466.92	7,047,606.46
合 计	1,331,331,017.68	7,768,236,159.49	7,666,348,799.31	1,433,218,377.86

注：

1. 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。
2. 期末工会经费和职工教育经费金额 190,911,984.23 元，其中工会经费结余 52,873,984.66 元、职工教育经费结余 138,037,999.57 元。

（二十二）应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
增值税	-120,906,706.18	-140,052,855.84
营业税	3,766,948.60	7,704,325.00
企业所得税	364,269,127.38	700,377,824.57
个人所得税	61,802,638.92	75,196,629.60
城市维护建设税	-19,936,509.50	20,874,886.79
资源税	29,078,773.53	47,725,346.22
房产税	1,945,675.45	1,862,838.91

项目	期末余额	年初余额
土地使用税	7,409,859.83	7,873,127.65
教育费附加	2,148,682.32	11,551,640.67
水利建设基金	33,189,236.13	25,032,954.38
煤炭价格调节基金		323,108,400.33
水资源费	57,613,398.77	36,303,530.94
矿产资源补偿费	260,022,183.72	354,984,695.15
水土流失补偿费	252,750,691.92	273,427,946.28
其他	43,351,903.25	66,131,127.72
合计	976,505,904.14	1,812,102,418.37

(二十三) 应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	53,720,992.87	57,583,893.71
一次付息短期借款应付利息	20,764,569.24	112,716,916.68
合 计	74,485,562.11	170,300,810.39

(二十四) 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	备注
咸阳市煤炭运销处	49,594.67	37,514.21	延期支付
榆林高能神府煤田营销有限公司	624,090.16	624,090.16	延期支付
陕西省煤田地质局		1,829,176.73	
彬县煤炭有限责任公司		16,829,176.72	
榆林市国有资本运营管理有限责任公司	294,525,000.00		延期支付
陕西神木国有资产运营公司	7,000,000.00		延期支付
童海	2,050,481.36		延期支付
王宇航	512,620.34		延期支付
合 计	304,761,786.53	19,319,957.82	

(二十五) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	790,395,926.77	1,748,532,679.84
1—2 年（含 2 年）	312,477,803.30	260,354,475.12
2—3 年（含 3 年）	101,442,119.02	28,177,647.22
3 年以上	20,486,581.29	13,350,856.18
合 计	1,224,802,430.38	2,050,415,658.36

2. 本报告期其他应付款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应付关联方单位款项情况详见本附注“九、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

4. 账龄超过 1 年的大额其他应付款前五名情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	说明
神木县河西煤矿	56,401,297.10	栈桥压应覆补偿煤
代扣代缴住房公积金	46,659,620.72	住房公积金个人部分
代扣代缴社保费	22,006,717.77	社会保险个人部分
中煤西安设计工程有限责任公司	13,362,104.73	质保金
中煤第三建设（集团）有限责任公司三十工程处	11,048,032.52	质保金
合 计	149,477,772.84	--

5. 金额较大的其他应付款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	内 容
职工安全风险抵押金	139,393,065.38	安全风险抵押金
代扣代缴住房公积金	101,210,807.48	住房公积金个人部分
神木县河西煤矿	76,646,615.16	栈桥压覆应补偿煤
代扣代缴社保费	48,844,522.74	社会保险个人部分
包头运销公司	42,198,501.61	往来款项
合 计	408,293,512.37	--

（二十六）一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	752,474,420.00	150,813,900.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		632,848,732.18
合 计	752,474,420.00	783,662,632.18

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	752,474,420.00	150,813,900.00
信用借款		
合 计	752,474,420.00	150,813,900.00

注：一年内到期的长期借款中无因逾期而获得展期的借款。

(2) 期末金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	期末金额	
					外币金额	本币金额
浦发银行西安分行	2009-1-23	2014-1-22	人民币	5.47%		250,000,000.00
中国银行神木县支行	2009-4-22	2014-4-22	人民币	基准利率 下浮 10%		200,000,000.00
招商银行股份有限公司西安分行	2008-5-29	2014-12-31	人民币	基准利率 下浮 10%		60,000,000.00
国家开发银行陕西分行	2010-3-26	2014-5-20	人民币	基准利率		40,000,000.00
国家开发银行陕西分行	2010-3-26	2014-11-20	人民币	基准利率		40,000,000.00
合 计	--	--	--	--		590,000,000.00

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(3) 关联方担保情况详见本附注“九、关联方及关联交易（六）5. 关联担保情况”。。。。（二十七）长期借款

1. 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,505,183,201.00	7,945,099,998.00
信用借款	1,500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	9,005,183,201.00	8,445,099,998.00

2. 期末金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	期末金额	
					外币金额	本币金额
中国人寿资产管理有限公司 (注)	2010-10-11	2017-10-11	人民币	5.76%		3,000,000,000.00
国家开发银行陕西省分行	2011-3-7	2026-3-6	人民币	6.55%		1,920,000,000.00
中国建设银行西安和平路支行	2012-6-4	2015-6-3	人民币	6.15%		500,000,000.00
中国建设银行西安和平路支行	2013-7-24	2016-7-23	人民币	5.84%		500,000,000.00
中国建设银行西安和平路支行	2013-9-18	2016-9-17	人民币	5.84%		500,000,000.00
合 计	--	--	--	--		6,420,000,000.00

注：为合理调整公司债务结构，本公司与中国人寿资产管理有限公司签署《中国人寿—陕西煤业债权投资计划投资合同》，将募集之委托资金以债权投资方式投资于本公司基础设施项目。该合同项下的投资期限为 7 年，自投资计划生效日（2010 年 10 月 21 日）起计算至投资计划到期日（2017 年 10 月 20 日）止；投资资金年利率采用浮动利率，按年计息，每一会计年度的 9 月 20 日为利息偿付日；投资资金 30 亿元人民币；全部投资资金本金分两期偿还，每期偿还全部投资资金本金的 1/2，第一个投资本金偿还日为投资计划到期日前第 90 个日历日，在投资计划到期日偿还最后一期投资本金并支付最后一期投资资金利息。本投资债权项目由陕煤化集团提供无条件不可撤销连带责任保证担保。

3. 长期借款中无逾期借款获得展期形成的长期借款。

4. 关联方担保情况详见本附注“九、关联方及关联交易（六）5. 关联担保情况”。。（二十八）

长期应付款

单位：元 币种：人民币

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计 利息	期末余额	备注
陕西省煤田地质局		5,015,761,900.00			5,015,761,900.00	探矿权转让款
柠条塔矿业矿区搬迁补偿		212,385,181.64	6.55	8,650,790.78	154,911,932.42	搬迁补偿, 按照实际利率测算
合 计	--	--	--	8,650,790.78	5,170,673,832.42	--

(二十九) 专项应付款

单位: 元 币种: 人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 财政拨款项目	110,900,000.00	5,100,000.00	6,799,725.70	109,200,274.30
2. 财政投资项目	194,399,817.75	45,940,000.00	14,880,000.00	225,459,817.75
合 计	305,299,817.75	51,040,000.00	21,679,725.70	334,660,092.05

注:

1. 财政拨款项目情况如下:

(1) 根据铜川市环境保护局铜环通字[2010]24 号文件, 本公司所属铜川矿业 2010 年度取得的 70 万元财政拨款专项用于环境污染治理项目, 该项目尚在前期准备过程中。

(2) 根据财政部、国家发改委、工信部《关于下达 2011 年智能制造装备发展专项资金的通知》(财建[2011]912 号), 本公司所属红柳林矿业于 2011 年 12 月收到智能制造装备发展专项资金 8,000 万元, 用于煤炭综采成套装备智能系统。

(3) 根据陕西省水利厅、财政厅下发的陕水发[2010]124 号文件, 在本公司所属铜川矿业王石凹煤矿开展水土保持综合治理项目建设。项目总投资额 700 万元, 其中省级计划投资资金 400 万元, 占 57.14%; 市级计划投资资金 300 万元, 占 42.86%。截止 2013 年 12 月 31 日共收到该项目专项资金 630 万元, 其中本期收到 510 万元, 该项目 2013 年度已完成核销。

(4) 根据财政部、国土资源部《关于下达 2007 年探矿权采矿权使用费及价款项目支出预算的通知》(财建[2007]524 号) 及陕西省财政厅、陕西省国土资源厅陕财办建[2007]274 号文, 本公司韩城矿业收到中央补助地方环境治理项目经费 300 万元。

(5) 根据铜川市财政局《关于拨付沉陷区群众整体搬迁资金的通知》(铜财综[2012]33 号) 文, 本公司所属铜川矿业收到用于矿区范围内群众整体搬迁的补贴 2,600 万元, 该项目本期核销 49.97 万元。

2. 财政投资项目情况如下:

(1) 根据国家发改委、能源局、国家安全生产监督管理局以及国家煤矿安全监察局下发的发改能

源[2010]2030 号项目文件，在本公司所属铜川矿业陈家山煤矿开展瓦斯治理示范矿井工程建设项目。项目总投资额 18,928 万元，其中中央预算内投资 4,732 万元，占 25%；陕西省配套资金 1,893 万元，占 10%；其余的 12,303 万元由公司自筹解决。本公司所属铜川矿业 2010 年度收到该项目专项投资 3,487 万元，2011 年度收到该项目专项投资 3,118 万元，目前项目正在建设中。

(2) 根据陕西省财政厅陕财办建[2010]54 号文件《关于下达 2010 年产业引导和结构调整资金的通知》，本公司所属韩城矿业 2010 年度收到产业引导和结构调整资金 369 万元，用于桑树坪煤矿、下峪口煤矿和象山煤矿安全改造项目补助；根据陕西省发改委陕发改投资[2010]1693 号文件《关于下达 2010 年煤矿安全改造项目投资计划的通知》，本公司所属韩城矿业 2010 年度收到煤矿安全改造项目资金 1,845 万元，用于象山煤矿、下峪口煤矿和桑树坪煤矿的改建。目前项目正在建设中，截止 2013 年 12 月 31 日单项工程完工验收计入资本公积-其他资本公积 92.02 万元。

(3) 根据国家发改委、能源局、国家安全生产监督管理局以及国家煤矿安全监察局下发的发改能源[2010]1968 号文件，在本公司所属铜川矿业下石节、王石凹、金华山及东坡煤矿进行瓦斯抽采系统、通风系统改造、煤与瓦斯突出、冲击地压、自然发火、水害等重大安全隐患治理等。项目总投资额 2,671 万元，其中中央预算内投资 668 万元，占 25.01%；地方配套资金 133 万元，占 4.98%；其余的 1,870 万元由本公司自筹解决，目前工程尚在施工中。截止 2013 年 12 月 31 日共收到该项目专项投资 801 万元。

(4) 根据国家发改委发改投资[2011]1831 号文件及陕西省发展和改革委员会陕发改投[2011]1565 号《关于下达 2011 年煤矿安全改造项目中央预算内资金和省级配套资金投资计划的通知》，在本公司所属部分煤矿进行安全改造项目。截止 2013 年 12 月 31 日共收到该项目拨款 1,800 万元，其中铜川矿业 312 万元、韩城矿业 1,488 万元。2013 年度韩城矿业国债项目验收，专项应付款减少 1,488 万元，增加资本公积 1,488 万元。

(5) 根据国家发改委发改投资[2011]1830 号及陕西省发展和改革委员会陕发改投资[2011]1565 号文件，在本公司所属彬长矿业大佛寺煤矿开展高瓦斯易自燃煤层瓦斯治理与利用示范矿井工程建设项目。项目总投资 21,995 万元，其中中央预算内投资 5,499 万元、省级配套投资 1,000 万元、企业自有资金 15,396 万元。2011 年度收到该项目专项投资 3,360 万元，2012 年度收到专项投资 3,239 万元，项目正在建设中。

(6) 根据财政部财建[2012]286 号、313 号文，本公司所属澄合矿业收到 2012 年度中央预算内拨款 574 万元，专项用于王村煤矿斜井矿安全改造项目；本公司所属韩城矿业收到 2012 年度中央预算内拨款 939 万元，专项用于韩城矿业公司桑树坪煤矿地质补充勘探项目。

(7) 根据陕西省财政厅陕财办建[2007]274 号《关于下达中央补助矿山地质环境治理及地质遗迹

保护项目专项资金预算的通知》文件，本公司所属韩城矿务局桑树坪煤矿矸石山环境治理的项目总拨款 1,000 万元。2013 年收到该项目资金 300 万元。

(8) 根据国家发改委以发改投资(2013)1119 号及陕西省发展和改革委员会陕发改投资(2013)936 号文件，本公司所属铜川矿业东坡煤矿、金华山煤矿、下石节煤矿开展煤矿安全改造建设项目。项目总投资 2,912 万元，其中中央预算内资金 874 万，省级配套资金 175 万，企业自筹 1,863 万元。2013 年收到该项目资金 1,049 万元。

(9) 根据陕西省发展和改革委员会陕发改投资[2011]1565 号《关于下达 2011 年煤矿安全改造项目中央预算内资金和省级配套资金投资计划的通知》及陕发改投资[2012]608 号《关于下达 2012 年煤矿安全改造项目中央预算内资金和省级配套资金投资计划的通知》文件，本公司所属蒲城矿业朱家河煤矿开展煤矿安全改造建设项目。2013 年收到该项目资金 1,338 万元。

(10) 根据国家发展和改革委员会、国家能源局、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局发改能源[2013]641 号《关于下达 2013 年煤矿安全改造项目计划的通知》文件，本公司所属蒲白矿业子公司陕西蒲白白水煤矿有限责任公司开展煤矿安全改造建设项目。2013 年收到该项目资金 1,270 万元。

(11) 根据陕西省发展和改革委员会陕发改投资[2013]936 号文件《关于下达 2013 年煤矿安全改造项目中中央预算内资金和省级配套资金投资计划的通知》及陕西省财政厅以陕财办建[2013]256 号《陕西省财政厅关于下达 2013 年煤矿安全改造项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》文件，本公司所属澄合矿业开展煤矿安全改造建设项目。该项目安全改造资金共计 637 万元，其中：中央预算内投资资金 531 万元，省级配套投资资金 106 万元。2013 年收到该项目资金 637 万元。

(三十) 预计负债

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
矿井弃置费用	837,229,383.19	84,304,358.61		921,533,741.80
合 计	837,229,383.19	84,304,358.61		921,533,741.80

注：本公司按照企业会计准则和国家有关规定计量矿井弃置费用。由于要在未来期间矿井闭井时才能确定开采活动对土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响。本公司相信于报告期及累计预提的矿井弃置费用足够。由于预提的金额是必须建立在估计的基础上，所以最终的复垦费用可能会超过或低于估计的复垦费用。

（三十一）其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益	146,643,200.00	37,110,000.00	28,919,200.00	154,834,000.00
合 计	146,643,200.00	37,110,000.00	28,919,200.00	154,834,000.00

递延收益明细：

递延收益项目名称	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 象山煤矿 2007 年煤炭产业升级改造投资贴息	13,813,200.00		1,726,800.00		12,086,400.00	与资产相关
2. 象山洗煤厂投资贴息	10,500,000.00		692,400.00		9,807,600.00	与资产相关
3. 下峪口矿升级改造财政贴息	36,080,000.00				36,080,000.00	与资产相关
4. 2011 年陕西省科技统筹创新工程“煤炭开采安全增效关键技术研究”项目课题财政补助	2,850,000.00	3,030,000.00			5,880,000.00	与资产相关
5. 区域矿山应急救援铜川队建设补助	53,700,000.00				53,700,000.00	与资产相关
6. 铜川矿区公路建设财政补助	9,500,000.00		500,000.00		9,000,000.00	与资产相关
7. 黄陵矿业煤矿沉陷治理补助	6,000,000.00		6,000,000.00			与收益相关
8. 韩城矿业下峪口煤矿选煤厂升级改造贴息	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
9. 韩城矿业高瓦斯突出矿井沿空留巷技术研究补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
10. 张家峁矿业节能及环保补助	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
11. 铜川市财政局 2013 年价格基金返还		20,000,000.00	20,000,000.00			与收益相关
12. 煤炭电子商务信息化平台建设		1,950,000.00			1,950,000.00	与资产相关

递延收益项目名称	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
13. 固定资产投资中央预算内拨款		4,130,000.00			4,130,000.00	与资产相关
14. 矿产资源节约与综合利用奖励资金		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
合计	146,643,200.00	37,110,000.00	28,919,200.00		154,834,000.00	

注：

1. 陕西省发改委陕发改投资[2007]1895 号文《关于下达象山煤矿 2007 年煤炭产业升级改造项目中央预算内投资贴息计划的通知》，本公司所属韩城矿业 2009 年度收到中央预算内贴息 1,554 万元，专项用于象山煤矿升级改造项目贷款贴息；该项目已完工，按照资产平均使用年限确认政府补助；

2. 陕西省发改委陕发改投资[2010]1692 号文《关于下达 2010 年煤炭产业升级改造项目投资计划的通知》，本公司所属韩城矿业 2010 年收到象山矿井选煤厂项目贷款贴息 1,050 万元；按项目已完工，按照资产平均使用年限确认政府补助；

3. 陕西省发改委陕发改投资[2011]2138 号文《关于下达 2011 年下峪口煤矿产业升级改造项目投资计划的通知》，本公司所属韩城矿业 2011 年收到下峪口煤矿升级改造项目贷款贴息 3,608 万元；

4. 陕西省科学技术厅文件陕科计发[2011]235 号《2011 年陕西省科技统筹创新工程的通知》下达课题安排并拨入政府补助金额，本公司所属柠条塔矿业 320 万元、张家峁矿业 25 万元、黄陵矿业 243 万元；

5. 根据财政部财建[2012]175 号文件，本公司所属铜川矿业 2012 年度收到陕西省财政厅下达 2012 年中央预算内基建支出预算拨款 5,370 万元，专项用于区域矿山应急救援铜川队建设；

6. 根据 2009 年 12 月 8 日铜川市政府常务会议第 64 号文件，财政拨款金额 1,000 万元用于本公司所属铜川矿业矿区公路建设，该项目已完工，按照资产平均使用年限确认政府补助；

7. 本公司所属黄陵矿业 2012 年度收到黄陵县财政局拨入煤矿沉陷治理补助 600 万元，相关建设项目本期已经完工，收到的煤矿沉陷补助 600 万元本期转入营业外收入；

8. 根据国家发展改革委发改投资[2012]3501 和陕发改投资[2012]1799 号，本公司所属韩城矿业收到下峪口煤矿选煤厂升级改造项目贷款贴息 1,000 万元；

9. 根据陕西省财政厅陕财办企[2012]174 号本公司所属韩城矿业收到科技创新专项资金 200 万元，用于高瓦斯突出矿井沿空留巷技术研究；

10. 本公司所属张家峁矿业 2012 年度收到省级节能专项资金补助、省级污染减排和环境保护专项资金 220 万元；

11. 根据铜川市财政局铜财综[2013]86 号文件, 本公司所属铜川矿业 2013 年 9 月到拨付返还价格调节基金 2,000 万元, 专项用于煤炭销售价下滑引起的效益波动;

12. 根据陕西省工业和信息化厅、陕西省财政厅联合陕工信发[2013]265 号《关于下达 2013 年度信息化重点建设项目计划(第二批)的通知》文件, 本公司所属运销集团子公司煤炭交易中心 2013 年收到陕西省财政厅拨付煤炭电子商务信息化平台建设专项资金 95 万元; 根据工业和信息化部工信部信[2013]448 号《关于下达 2013 年信息化和工业化深度融合专项资金使用计划的通知》文件, 本公司所属运销集团子公司煤炭交易中心 2013 年收到工业和信息化部拨付煤炭电子商务信息化平台建设专项资金 100 万元。截止 2013 年末, 该项目尚未完工;

13. 根据陕西省财政厅陕财办建[2013]348 号《陕西省财政厅关于下达 2013 年煤矿地质补充勘探项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》文件, 本公司所属小保当矿业 2013 年收到煤矿地质补充勘探拨款 413 万元;

14. 根据陕西省财政厅陕财办建[2013]75 号《陕西省财政厅关于下达中央补助矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》文件, 本公司所属彬长矿业大佛寺煤矿本期收到补助资金 800 万元, 专项用于进一步提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发, 目前该项目尚在进行中。

(三十二) 股本

单位: 股(元) 币种: 人民币

单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西煤业化工集团有限责任公司	6,390,000,000.00			6,390,000,000.00
中国长江三峡集团公司	900,000,000.00			900,000,000.00
华能国际电力开发公司	450,000,000.00			450,000,000.00
陕西有色金属控股集团有限责任公司	270,000,000.00			270,000,000.00
陕西鼓风机(集团)有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	585,100,000.00			585,100,000.00
中国信达资产管理股份有限公司	179,900,000.00			179,900,000.00
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	135,000,000.00			135,000,000.00
合 计	9,000,000,000.00			9,000,000,000.00

注: 本公司股东以货币和净资产投入 1,353,303.88 万元, 折合股本 900,000.00 万元, 已经希格玛会计师事务所有限公司希会验字(2009)127 号验资报告审验。

（三十三）资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,381,020,724.78			4,381,020,724.78
其他资本公积	62,243,318.04	17,264,767.35		79,508,085.39
合 计	4,443,264,042.82	17,264,767.35		4,460,528,810.17

注：

其他资本公积本年增加 17,264,767.35 元，其中：本公司韩城矿业使用国债资金形成资产后转入资本公积 14,880,000.00 元；本公司对控股子公司神南产业增资，而少数股东未同比例增资导致资本公积增加 2,384,767.35 元。

（三十四）专项储备

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	216,171,923.10	1,569,710,269.12	1,582,268,459.09	203,613,733.13
维简费	82,736,471.63	796,855,681.94	780,959,492.30	98,632,661.27
其他专项储备	42,185.00	12,242,269.02		12,284,454.02
合 计	298,950,579.73	2,378,808,220.08	2,363,227,951.39	314,530,848.42

（三十五）盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,037,511,074.50	442,637,427.64		1,480,148,502.14
合 计	1,037,511,074.50	442,637,427.64		1,480,148,502.14

（三十六）未分配利润

单位：元 币种：人民币

项 目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	14,865,614,304.04	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	14,865,614,304.04	--
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,486,223,811.54	--

项 目	金 额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积	442,637,427.64	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,250,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,659,200,687.94	

注：

根据本公司 2013 年 3 月 20 日召开的第二届董事会第三次会议决议和公司 2012 年度股东大会审议通过的《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》：公司 2012 年度在收缴所属公司投资收益后，向股东分派现金股利 22.5 亿元，以公司全部股本 90 亿股为基准，每股分派现金股利 0.25 元。截止 2013 年 12 月 31 日，现金股利已全部支付。

（三十七）少数股东权益

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年初余额
1. 府谷投资少数股东权益	339,809,807.74	469,603,963.27
2. 红柳林矿业少数股东权益	2,223,085,296.60	2,578,691,550.78
3. 红柠铁路少数股东权益	443,780,069.25	439,209,089.14
4. 神南产业少数股东权益	274,453,126.47	282,335,705.95
5. 柠条塔矿业少数股东权益	1,369,059,446.42	1,542,233,938.44
6. 张家峁矿业少数股东权益	1,347,625,309.37	1,300,556,507.38
7. 建新煤化少数股东权益	612,043,679.14	608,951,158.49
8. 黄陵二矿少数股东权益	1,258,919,173.94	1,329,809,918.61
9. 陕西康兴少数股东权益	115,331.04	115,048.21
10. 大佛寺矿业少数股东权益	169,930,448.26	106,868,006.85
11. 胡家河矿业少数股东权益	269,186,959.28	225,285,859.48
12. 大秦公司少数股东权益	3,020,760.90	3,021,656.07
13. 榆神高能少数股东权益	5,028,371.53	4,939,487.89

单位名称	期末余额	年初余额
14. 红石峡公司少数股东权益	63,260,620.26	69,019,093.29
15. 煤炭交易中心少数股东权益	11,222,612.96	12,867,890.78
16. 智能物流少数股东权益	105,000,000.00	105,000,000.00
17. 建宏投资少数股东权益	9,453,520.18	9,689,559.83
18. 小保当矿业少数股东权益	480,000,000.00	480,000,000.00
合 计	8,984,994,533.34	9,568,198,434.46

(三十八) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	42,775,495,859.34	43,474,542,429.06
其他业务收入	443,026,618.49	785,519,392.73
营业收入合计	43,218,522,477.83	44,260,061,821.79
主营业务成本	28,390,597,825.48	24,752,644,945.92
其他业务成本	381,911,552.12	650,703,451.61
营业成本合计	28,772,509,377.60	25,403,348,397.53

2. 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期金额	上期金额
主营业务收入：		
煤炭采掘业	41,483,309,995.78	42,460,147,744.74
铁路运输业	868,992,302.62	900,110,775.27
其他	423,193,560.94	114,283,909.05
合计	42,775,495,859.34	43,474,542,429.06
主营业务成本：		
煤炭采掘业	27,368,349,703.10	24,042,160,113.13
铁路运输业	675,047,221.54	631,823,591.30

其他	347,200,900.84	78,661,241.49
合计	28,390,597,825.48	24,752,644,945.92

3. 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期金额	上期金额
主营业务收入：		
原煤	36,884,119,674.01	37,360,406,606.10
洗煤	4,599,190,321.77	5,099,741,138.64
运输业务	868,992,302.62	900,110,775.27
其他	423,193,560.94	114,283,909.05
合计	42,775,495,859.34	43,474,542,429.06
主营业务成本：		
原煤	24,792,725,481.48	21,744,448,375.00
洗煤	2,575,624,221.62	2,297,711,738.13
运输业务	675,047,221.54	631,823,591.30
其他	347,200,900.84	78,661,241.49
合计	28,390,597,825.48	24,752,644,945.92

4. 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期金额	上期金额
主营业务收入：		
西北地区	26,533,540,226.51	29,520,620,686.79
华中地区	4,649,510,894.37	4,642,468,447.20
华南地区	168,747,637.29	26,622,632.12
华东地区	7,375,221,717.43	6,149,202,772.24
西南地区	139,172,835.31	7,675,941.87
东北地区	319,446,186.13	332,909,083.78
华北地区	3,589,856,362.30	2,795,042,865.06
合计	42,775,495,859.34	43,474,542,429.06
主营业务成本：		
西北地区	14,864,391,164.77	14,391,435,532.04

地区名称	本期金额	上期金额
华中地区	3,815,491,465.46	3,330,580,729.75
华南地区	158,945,452.45	23,411,343.33
华东地区	5,722,934,879.79	4,087,736,229.41
西南地区	115,134,820.56	4,949,078.13
东北地区	307,633,620.41	319,620,851.49
华北地区	3,406,066,422.04	2,594,911,181.77
合计	28,390,597,825.48	24,752,644,945.92

5. 其他业务收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入：		
设备及材料	167,537,413.21	530,573,357.88
租赁业务	10,345,159.56	18,791,504.25
转供电供水	93,863,782.66	71,033,440.41
物业管理	5,946,534.17	8,137,862.69
低热值煤	26,848,436.68	36,542,814.36
工程及劳务	3,752,035.23	742,646.97
煤炭代销手续费	30,650,467.94	53,209,071.62
装卸中转费	5,785,139.03	3,895,056.98
其他	98,297,650.01	62,593,637.57
合计	443,026,618.49	785,519,392.73
其他业务支出：		
设备及材料	163,803,663.52	488,746,623.09
租赁业务	7,751,685.47	4,651,723.48
转供电供水	94,331,258.07	75,035,736.39
物业管理	5,280,743.35	10,031,769.10
低热值煤	7,909,145.84	6,092,823.61
工程及劳务	556,168.50	2,346,767.78
煤炭代销手续费		
装卸中转费	4,981,238.30	3,128,287.40

项目	本期金额	上期金额
其他	97,297,649.07	60,669,720.76
合计	381,911,552.12	650,703,451.61

6. 公司前五名客户的营业收入

单位：元 币种：人民币

客户名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
榆林神华能源有限责任公司	2,175,172,041.13	5.03	2,757,217,407.17	6.23
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	1,082,585,728.74	2.50	973,540,962.22	2.20
宝鸡华海工贸有限公司	962,747,193.57	2.23		
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司			1,355,870,903.23	3.06
陕煤化集团神木天元化工有限公司	843,410,443.86	1.95		
山西绿锋矿业有限公司	685,625,641.03	1.59		
大唐陕西发电燃料有限责任公司			2,076,947,079.63	4.69
陕西陕焦化工有限公司			931,217,184.98	2.10
合 计	5,749,541,048.33	13.30	8,094,793,537.23	18.28

(三十九) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	58,266,156.54	64,600,203.17	营业收入 3-5%
城市维护建设税	191,656,479.20	235,748,156.64	增值税、营业税之和的 1-7%
教育费附加	195,682,800.01	231,270,799.33	增值税、营业税之和的 5%
资源税	325,610,458.56	298,993,969.26	吨煤 3.20 元
合 计	771,215,894.31	830,613,128.40	--

(四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
材料	16,541,665.30	22,388,371.97
职工薪酬	303,508,436.14	265,112,573.90
水电费	2,724,607.07	2,661,580.35

项 目	本期金额	上期金额
折旧费	41,180,925.15	37,169,064.54
修理费	4,957,927.56	5,268,022.73
煤管费	148,680,306.57	137,777,233.94
计量费	29,718,085.28	26,559,529.35
装卸及站台费	59,591,970.89	68,772,695.48
运输费	869,528,107.52	179,862,644.84
办公费	6,260,963.63	9,505,691.43
广告宣传费	707,058.64	1,502,247.38
差旅费	7,456,128.61	8,067,805.97
检验费	8,395,679.26	6,832,305.44
销售服务费	40,934,265.90	33,357,919.02
仓储及租赁费	17,563,715.43	11,718,125.32
无形资产摊销	1,206,576.01	
其他费用	102,876,753.36	74,863,190.56
合 计	1,661,833,172.32	891,419,002.22

注：本公司本期运输费较上期增长了 383.44%，主要系本公司所属运销集团应部分客户要求实行一票制结算，运输费用由运销集团承担所致。

（四十一）管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	104,616,624.62	105,590,851.99
职工薪酬	1,665,659,599.10	1,639,610,995.42
水电费	38,971,315.92	37,143,196.19
折旧费	229,315,003.77	208,686,001.77
修理费	525,626,243.31	212,095,092.81
办公费	55,000,615.01	77,021,275.80
取暖费	10,787,353.26	9,686,083.14
研究与开发费	47,096,135.71	43,423,990.58
租赁费	33,463,011.83	26,794,655.17
差旅费	47,775,439.45	59,698,529.82

项 目	本期金额	上期金额
会议费	25,768,658.56	64,862,468.83
业务招待费	79,093,410.58	116,536,114.47
保险费	9,667,979.36	10,726,383.20
车辆使用费	30,077,236.40	30,981,058.28
中介机构费	42,508,435.09	68,968,166.03
董事会费	1,739,642.55	7,153,534.07
无形资产摊销	477,530,921.21	416,817,453.05
警卫消防费	6,206,745.90	6,192,486.00
税金	104,504,942.85	79,511,082.03
矿产资源补偿费	220,625,287.59	308,925,131.25
宣传费	24,917,599.68	61,649,753.53
绿化费	7,495,844.70	10,294,648.62
水利建设基金	39,492,292.80	36,727,835.43
煤炭价格调节基金(注)	-248,478,704.40	736,060,501.62
水土流失补偿费	311,751,728.53	413,032,019.90
柠条塔矿业资源补偿支出	95,316,046.37	67,461,322.37
其他	428,714,935.61	426,291,059.94
合 计	4,415,244,345.36	5,281,941,691.31

注：根据陕西省人民政府办公厅陕政办发[2012]92 号《陕西省人民政府办公厅关于做好全省工业促销保产稳市场工作的意见》：“一、稳定煤炭销售和和生产。……三是从 8 月份起，暂停征收煤炭生产企业价格调节基金”，以及陕西省物价局陕价行发[2013]61 号《陕西省物价局关于切实做好涉及煤炭收费监管工作的通知》，本公司所属煤炭生产企业本年冲销已计提的煤炭价格调节基金。

（四十二）财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 利息支出	776,404,487.49	400,153,990.99
减：利息收入	92,059,111.41	103,789,553.03
利息净支出	684,345,376.08	296,364,437.96
2. 汇兑损失	161,392.57	1,236,570.03
减：汇兑收益	4,562,295.60	1,254,183.55
汇兑净损失	-4,400,903.03	-17,613.52

3. 金融机构手续费	3,493,801.11	2,982,717.88
4. 弃置费用资金成本	52,108,279.78	47,390,342.44
5. 未确认融资费用摊销	5,246,375.13	22,181,755.04
6. 搬迁补偿资金成本	8,650,790.78	
7. 融资手续费		7,070,446.10
合 计	749,443,719.85	375,972,085.90

(四十三) 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	47,015,790.91	64,411,997.84
二、存货跌价损失	21,114,673.58	4,103,169.75
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	68,130,464.49	68,515,167.59

(四十四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,662,742.50	8,018,276.37
权益法核算的长期股权投资收益	759,391,183.60	936,279,049.31
处置长期股权投资产生的投资收益		-19,103.43

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	767,053,926.10	944,278,222.25

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的原因
陕西南梁矿业有限公司	7,662,742.50	8,018,276.37	分红变动
合 计	7,662,742.50	8,018,276.37	—

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的原因
陕西煤业集团黄陵有限公司	438,607.13	594,919.37	净利润变动
陕西煤业化工集团澄城有限公司	-300,553.19	301,605.41	
陕西煤业化工集团财务有限公司	15,753,434.40	158,107.68	
榆林神华能源有限责任公司	399,405,617.61	469,178,308.10	
陕西广通运输发展有限公司	1,567,032.40	4,369,791.18	
江苏省陕煤化能源有限公司	1,938,065.24	2,118,302.98	
西安国际港务区轮迪物流有限公司	-16,046.10	64,488.61	
陕西中能煤田有限公司	72,114,501.44	165,661,190.99	
黄陵建庄	118,769,571.33	171,440,633.15	
孙家岔矿业	149,720,953.34	122,391,701.84	
合 计	759,391,183.60	936,279,049.31	—

4. 投资收益汇回无重大限制。

(四十五) 营业外收入

1. 营业外收入分类

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	12,120,899.45	5,692,812.09
其中：固定资产处置利得	12,120,899.45	5,692,812.09
无形资产处置利得		
债务重组	787,062.17	
接受捐赠		28,000.00
政府补助	31,889,600.00	49,450,800.00
内部考核罚款收入	22,199,123.27	6,486,588.00
其他收入	4,074,824.54	13,181,899.88
合 计	71,071,509.43	74,840,099.97

其中，计入当期非经常性损益的金额

项目	本期金额	上期金额
计入当期非经常性损益的金额	71,071,509.43	74,840,099.97

(2) 本公司报告期内政府补助事项如下：

项 目	本期金额	上期金额	说明
1. 象山矿升级改造项目财政贴息	1,726,800.00	1,726,800.00	陕发改投资（2007）1895号（递延收益转入）
2. 2011 年陕西省科技统筹创新工程财政补助		2,600,000.00	递延收益转入
3. 铜川矿业焦坪矿区侏罗纪煤层瓦斯预抽项目补贴		1,030,000.00	陕科计发[2011]235 号
4. 金华山地质补堪项目国家补助		1,850,000.00	递延收益转入
5. 陕西省科技厅创新工程补助款	1,450,000.00	1,450,000.00	陕财办教（2012）132 号
6. 铜川市财政局返还价格调节基金		40,500,000.00	铜财综[2012]102 号（递延收益转入）
7. 铜川市财政局返还价格调节基金	20,000,000.00		铜财综（2013）86 号文件（递延收益转入）
8. 神木县财政局 2012 年度市级环保专项资金补助	1,000,000.00		榆财政建发〔2012〕171 号
9. 铜川市环保局水污染治理奖	500,000.00		
10. 象山洗煤厂投资贴息	692,400.00		陕发改投资（2010）1692 号（递延收益转入）
11. 黄陵矿业煤矿沉陷治理补助	6,000,000.00		递延收益转入
12. 铜川矿业矿区公路建设财政补助	500,000.00		铜川市政府常务会议第 64 号文件（递延收益转入）

项 目	本期金额	上期金额	说明
13. 铜川矿业零星政府补助	10,000.00	294,000.00	
14. 纳税先进奖励	10,000.00		
15. 减免报税系统维护费	400.00		财税（2012）15 号
合 计	31,889,600.00	49,450,800.00	

（四十六）营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	18,936,713.22	8,564,965.96
其中：固定资产处置损失	18,936,713.22	8,564,965.96
无形资产处置损失		
对外捐赠(注)	106,033,447.00	116,724,802.50
罚款支出	15,205,849.51	17,792,424.07
非常损失	886,780.00	85,822,288.16
税收滞纳金	5,021,813.18	2,685,220.01
其他支出	3,424,829.96	1,361,326.06
合 计	149,509,432.87	232,951,026.76

其中，计入当期非经常性损益的金额

项 目	本期金额	上期金额
计入当期非经常性损益的金额	149,509,432.87	232,951,026.76

注：本公司子公司红柳林矿业、柠条塔矿业、张家峁矿业本期向神木县慈善协会捐赠 9,000 万元。

（四十七）所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,308,522,344.08	1,770,195,242.27
递延所得税调整	-109,997,914.84	-61,039,672.30
合 计	1,198,524,429.24	1,709,155,569.97

（四十八）少数股东损益

单位：元 币种：人民币

单位名称	本期金额	上期金额
1. 府谷投资少数股东损益	171,777,849.71	201,731,234.61

单位名称	本期金额	上期金额
2. 红柳林矿业少数股东损益	1,058,946,998.58	1,580,624,425.53
3. 红柠铁路少数股东损益	14,337,586.34	48,543,802.57
4. 神南产业少数股东损益	130,634.55	14,194,939.09
5. 柠条塔矿业少数股东损益	405,762,869.93	713,640,290.39
6. 张家峁矿业少数股东损益	428,768,070.35	518,683,425.29
7. 建新煤化少数股东损益	142,742,520.65	151,214,898.57
8. 黄陵二矿少数股东损益	479,210,191.07	764,209,971.23
9. 陕西康兴少数股东损益	282.83	5,733.25
10. 大佛寺矿业少数股东损益	26,807,845.42	42,872,222.85
11. 胡家河矿业少数股东损益	44,125,556.12	12,995,477.37
12. 大秦公司少数股东损益	11,185.29	12,080.46
13. 榆神高能少数股东损益	88,883.64	-530,934.67
16. 红石峡公司少数股东损益	10,621,007.07	16,176,896.99
17. 煤炭交易中心少数股东损益	917,823.88	3,080,529.20
18. 建宏投资少数股东损益	-236,039.65	-110,440.17
19. 神准铁路少数股东损益		1,115,672.71
合 计	2,784,013,265.78	4,068,460,225.27

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

项目	公式	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	3,486,223,811.54	6,416,803,849.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2	3,490,708,467.76	6,501,489,736.77
年初普通股股本数	3	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
报告期因发行新股增加股份数			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数			
报告期月份数		12	12
本年增减普通股股本加权数	4		
普通股股本平均数	5=3+4	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00

按归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	6=1÷5	0.39	0.71
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	7=2÷5	0.39	0.72

2. 稀释每股收益

不适用。

(五十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
收到的银行存款利息	112,728,111.14	195,291,919.80
借款返还	1,414,544.26	992,819.67
营业外收入	17,118,948.99	18,151,204.51
政府补助	35,950,000.00	75,078,000.00
单位往来款项净额	710,075,954.48	577,027,700.06
合计	877,287,558.87	866,541,644.04

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售费用付现	908,828,437.41	474,477,732.00
管理费用付现	674,903,199.12	1,249,139,756.65
金融机构手续费	3,493,801.11	2,982,717.88
退还保证金及借款	1,867,750.00	7,990,239.20
营业外支出	127,385,106.44	182,124,301.21
单位往来款项净额	407,210,764.98	434,448,592.18
合计	2,123,689,059.06	2,351,163,339.12

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
工程保证金及押金	1,667,700.00	15,033,075.21
基建期利息收入	561,888.37	1,276,647.68
联营企业还款	14,000,000.00	6,398,800.00
合计	16,229,588.37	22,708,522.89

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
联营企业借款		800,000.00
退施工单位保证金	1,388,000.00	
神准铁路支付的铁路前期费		6,429,148.98
合计	1,388,000.00	7,229,148.98

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
项目财政拨款	5,100,000.00	31,740,000.00
国债资金	45,940,000.00	41,780,000.00
政府补助	4,130,000.00	
合计	55,170,000.00	73,520,000.00

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
支付融资租赁款	238,095,107.31	250,595,586.42
合计	238,095,107.31	250,595,586.42

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,270,237,077.32	10,485,264,074.33
加：资产减值准备	68,130,464.49	68,515,167.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,440,108,088.14	2,985,771,370.80
无形资产摊销	478,865,702.35	416,817,453.05
长期待摊费用摊销	20,785,901.03	7,174,536.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,754,852.32	-3,496,905.34

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,570,666.09	6,369,059.21
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	696,214,463.83	352,475,192.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-767,053,926.10	-944,278,222.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-109,997,914.84	-61,039,672.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	269,829,112.86	-516,370,058.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,252,136,718.61	-6,482,610,144.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,226,154,110.92	-1,156,213,222.92
维简费、安全费计提未使用部分	6,951,238.29	-217,476,331.55
直接计入递延收益的政府补助	4,060,800.00	71,300,000.00
经营性受限制的货币资金的减少（增加以“－”号填列）	61,246,412.63	-94,120,859.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,967,902,404.24	4,918,081,437.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,799,362,134.97	9,503,190,390.62
减：现金的期初余额	9,503,190,390.62	6,958,249,583.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,703,828,255.65	2,544,940,807.02

2. 公司本年取得或处置子公司及其他营业单位的情形

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		55,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

项目	本期金额	上期金额
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3. 现金和现金等价物

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,799,362,134.97	9,503,190,390.62
其中：库存现金	2,097,327.40	2,241,833.84
可随时用于支付的银行存款	4,782,164,162.57	9,500,948,495.85
可随时用于支付的其他货币资金	15,100,645.00	60.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,799,362,134.97	9,503,190,390.62

注：期末现金及现金等价物余额中不包含受限货币资金 32,874,446.65 元。

八、资产证券化业务的会计处理

本公司报告期末未发生资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元

币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陕煤化集团	母公司	一人有限责任公司(国有独资)	陕西省西安市	华伟	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品；电力生产与供应；煤炭铁路运输；机械加工；煤矿专用设备；矿山工程及工业和民用建筑等。	1,000,000	71.00	71.00	陕煤化集团	76256877-8

(二) 本企业的子公司情况

详见本附注“六、企业合并及合并财务报表（一）子公司情况”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
陕西煤业集团黄陵有限公司	有限公司	陕西省黄陵县	王建军	商品流通业	1,000	50	50	合营企业	76634866-8
二、联营单位									
陕西煤业化工集团澄城有限公司	有限责任公司	陕西省澄城县	赵金荣	商品流通业	1,000	30	30	联营企业	778369544-2
榆林神华能源有限责任公司	有限责任公司	陕西省榆林市	姜重山	煤炭采掘业	100,000	49.9	49.9	府谷投资联营企业	667152923-9
陕西广通运输发展有限公司	有限责任公司	陕西省西安市	任晓鹏	商品流通业	2,000	20	20	运销集团联营企业	69840476-X
江苏省陕煤化能源有限公司	有限责任公司	江苏省南京市	李云长	交通运输业	10,000	36	36	运销集团联营企业	56294918-9
西安国际港务区轮迪物流有限公司	有限责任公司	陕西省西安市	从会彬	商品流通业	1,500	38	38	运销集团联营企业	55697870-9
陕西中能煤田有限公司	有限责任公司	陕西省榆林市	吴群英	煤炭采掘业	30,000	34	34	蒲白矿业联营企业	74502605-3
黄陵建庄	有限责任公司	陕西省黄陵县	侯毛伟	煤炭采掘业	36,100	40	40	蒲白矿业联营企业	77384558-2
建通烈店	有限责任公司	陕西省铜川市	刘高社	交通运输业	2,000	40	40	蒲白矿业联营企业	67513648-3
孙家岔矿业	有限责任公司	陕西省神木县	高洁	煤炭采掘业	26,000	30	30	澄合矿业联营企业	67152777-8

陕西煤业化工集团财务有限公司	有限责任	陕西省 西安市	杨勇平	金融服务业	100,000	20	20	联营企业	59879410-7
----------------	------	------------	-----	-------	---------	----	----	------	------------

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
铜川矿务局	同受陕煤化集团控制	22114154-4
澄合矿务局	同受陕煤化集团控制	22216062-4
韩城矿务局	同受陕煤化集团控制	22216068-3
蒲白矿务局	同受陕煤化集团控制	22216087-8
黄陵矿业集团有限责任公司	同受陕煤化集团控制	29612995-3
陕西彬长矿业集团有限公司	同受陕煤化集团控制	74500157-7
陕西陕化化工集团有限公司	同受陕煤化集团控制	29420134-1
陕西渭河煤化工集团有限责任公司	同受陕煤化集团控制	22053051-3
陕西煤炭建设公司	同受陕煤化集团控制	22052540-7
陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司	同受陕煤化集团控制	68159541-6
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	同受陕煤化集团控制	68475365-1
陕西北元化工集团有限公司	同受陕煤化集团控制	748662269-8
陕西陕化煤化工有限公司	同受陕煤化集团控制	68798699-5
西安开米绿色科技有限公司	同受陕煤化集团控制	57020623-8
陕西陕北矿业有限责任公司	同受陕煤化集团控制	71354897-3
陕西陕焦化工有限公司	同受陕煤化集团控制	74129412-2
陕西煤业化工物资集团有限公司	同受陕煤化集团控制	59025568-6
陕西省煤炭运销集团瓦窑堡煤炭集运经销有限责任公司	同受陕煤化集团控制	74863113-6
陕西省煤炭运销集团渭南市运销有限公司	同受陕煤化集团控制	70996868-4
西安重工装备制造集团有限公司	同受陕煤化集团控制	69383954-5
陕西煤业化工实业集团有限公司	同受陕煤化集团控制	57780742-3
陕西省煤层气开发利用有限公司	同受陕煤化集团控制	59666107-9
湖南华电石门发电有限公司	同受陕煤化集团控制	75063003-6
山西大唐国际运城发电有限责任公司	同受陕煤化集团控制	74855661-5
大唐洛阳热电有限责任公司	同受陕煤化集团控制	17107830-4
宝鸡华海工贸有限公司	同受陕煤化集团控制	29468971-1
大唐略阳发电有限责任公司	同受陕煤化集团控制	78697256-4
大唐石门发电有限责任公司	同受陕煤化集团控制	72798395-X
陕西生态水泥股份有限公司	同受陕煤化集团控制	57066785-1
陕西钢铁集团有限公司	同受陕煤化集团控制	69113707-2

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陕西省铁路投资（集团）有限公司	同受陕煤化集团控制	22053136-4
陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司	同受陕煤化集团控制	69493004-1
中国长江三峡集团公司	持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东	10001505-8
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东	68238529-3
华能国际电力开发公司	持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东	60000324-8

（五）本公司的关键管理人员

关键管理人员姓名	在公司担任的职务
华 炜	董事长
杨照乾	董事
李向东	董事
王湘潭	董事
宋老虎	董事、总经理
贺佑国	独立董事
姜智敏	独立董事
张豫生	独立董事
赵秦川	监事
张梦娇	监事
宋世杰	监事
李文革	副总经理
张维新	副总经理
姬会民	副总经理
范龙强	副总经理
张茹敏	董事会秘书
袁景民	总会计师

（六）关联交易情况

依据本公司 2012 年度股东大会决议，本公司与陕煤化集团签署《产品和服务互供协议》、《煤炭委托代理销售协议》、《煤炭销售协议》和《商标转让协议》，本公司与陕煤化集团的关联交易按照市场价格进行交易和结算。（1）陕煤化集团有存续单位生产的煤炭由本公司统一销售，本公司按照 10-20 元/吨收取代理费。（2）本公司向陕煤化集团其他单位销售煤炭，按照市场价格定价。（3）产品和服

务互供：A. 本公司向陕煤化集团其他单位采购部分采煤机、机电配件等设备，以及皮带、钢丝绳、炸药、雷管等辅助材料，按照市场价格定价。B. 本公司部分工程承包给陕煤化集团所属的建筑安装单位，均按照国家有关规定进行招投标和结算。C. 陕煤化集团存续单位为本公司提供水、电、暖、气、物业管理、医疗服务等后勤服务和房屋租赁等其他辅助服务，凡有政府定价的，执行政府定价；凡没有政府定价，但有政府指导价的，执行政府指导价；没有政府定价和政府指导价的，执行市场价（含招标价）；前三者都没有的或无法在实际交易中适用以上交易原则的，执行协议价。（4）陕煤化集团将其持有的涉煤商标无偿转让给本公司。截止报告日涉及的涉煤商标已办理完商标过户手续。

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
陕煤化集团及其控制的企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	煤炭采购	市场价			67,504,424.84	0.28
	小计					67,504,424.84	0.28
本公司联营企业	黄陵建庄	煤炭采购	市场价	833,784,801.00	3.05	1,266,065,861.39	5.27
	陕西中能煤田有限公司	煤炭采购	市场价	391,365,561.52	1.43	699,909,033.25	2.91
	小计			1,225,150,362.52	4.48	1,965,974,894.64	8.18
煤炭采购小计				1,225,150,362.52	4.48	2,033,479,319.48	8.46
陕煤化集团及其控制的企业	澄合矿务局及其子公司	建设工程	市场价	56,592,832.54	0.69	66,795,744.90	1.31
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	718,600.00	0.01	42,245,252.02	0.83
	韩城矿务局及其子公司	建设工程	市场价	2,069,819.00	0.03	8,270,235.18	0.16
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	建设工程	市场价	266,729,698.99	3.25	350,920,267.99	6.87
	陕西煤炭建设公司及其子公司	建设工程	市场价	3,233,150.00	0.04	48,869.02	0.001
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	建设工程	市场价	948,895,625.73	11.57	977,674,737.70	19.13
	铜川矿务局及其子公司	建设工程	市场价	88,881,518.75	1.08	176,947,889.03	3.46
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	43,762,276.97	0.53	29,823,979.68	0.58
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	10,558,991.92	0.13	6,027,110.51	0.12
	陕西省煤层气开发利用有限公司	建设工程	市场价	50,326,473.13	0.61	31,818,920.43	0.62

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
建设工程小计				1,471,768,987.03	17.95	1,690,573,006.46	33.08
陕煤化集团及其控制的企业	韩城矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	19,541,385.18	0.26	2,839,490.88	0.02
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	54,089,465.00	0.71	2,874,627.87	0.02
	蒲白矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	20,126,920.83	0.26	4,543,648.12	0.03
	澄合矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	6,984,242.32	0.09	7,859,193.55	0.06
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	469,572.65	0.01	1,146,136.02	0.01
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	135,860,254.13	1.78	210,194,211.51	1.52
	铜川矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	44,523,695.85	0.58	74,066,840.66	0.54
	西安开米绿色科技有限公司	设备及材料	市场价	7,199,857.70	0.09	7,199,752.85	0.05
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	451,541,510.58	5.90	509,760,017.98	3.70
设备及材料小计				740,336,904.24	9.68	820,483,919.44	5.95
陕煤化集团及其控制的企业	澄合矿务局及其子公司	综合服务	协议价	86,713,268.59	0.32	72,826,845.71	0.30
	韩城矿务局及其子公司	综合服务	协议价	60,366,639.54	0.22	50,845,495.11	0.21
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	30,634,746.85	0.11	24,091,550.98	0.10
	蒲白矿务局及其子公司	综合服务	协议价	28,031,302.25	0.10	24,774,747.22	0.10
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	9,401,298.61	0.03	18,912,057.77	0.08
	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	144,373,322.15	0.53	133,891,781.26	0.56
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	7,581,027.48	0.03	4,232,756.00	0.02
	陕西省煤层气开发利用有限公司	综合服务	协议价	22,386,886.55	0.08	4,049,701.00	0.02
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	综合服务	协议价	33,728,601.22	0.12		
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	48,978,677.08	0.18		

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
	陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司	综合服务	协议价	9,536,763.04	0.03		
	铜川矿务局及其子公司	综合服务	协议价	22,931,836.74	0.08	27,611,215.70	0.11
综合服务小计				504,664,370.10	1.83	361,236,150.75	1.50
总 计				3,941,920,623.87		4,905,772,396.13	

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕煤化集团及其控制的企业	澄合矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	21,815,238.05	0.05	22,962,455.12	0.05
	韩城矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	9,119,175.03	0.02	9,405,548.47	0.02
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	436,413,254.85	1.05	315,249,211.29	0.74
	蒲白矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	8,651,383.06	0.02	11,675,632.27	0.03
	陕西陕化化工集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	28,174,981.79	0.07	86,882,968.82	0.20
	陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	2,355,137,785.02	5.68	1,342,876,692.74	3.16
	陕西北元化工集团有限公司	煤炭销售	市场价	349,729,693.33	0.84	313,146,024.33	0.74
	陕西陕化煤化工有限公司	煤炭销售	市场价	353,016,393.78	0.85	178,939,920.86	0.42
	陕西陕焦化工有限公司	煤炭销售	市场价	813,102,836.09	1.96	886,045,984.86	2.09
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	628,430.82	0.00	10,516,563.25	0.02
	陕西省煤炭运销集团瓦窑堡煤炭集运经销有限责任公司	煤炭销售	市场价	1,970,549.60	0.00	66,752,530.58	0.16
	陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	760,569,283.63	1.83	744,629,491.22	1.75
	铜川矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	6,361,652.07	0.02	10,195,002.19	0.02

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	65,902,521.46	0.16	69,488,063.18	0.16
	陕西煤业化工实业集团有限公司	煤炭销售	市场价	18,213,150.51	0.04	7,574,077.26	0.02
	陕西煤炭建设公司及其子公司	煤炭销售	市场价			5,234,697.69	0.01
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	328,250.48	0.001	1,137,248.58	0.003
	宝鸡华海工贸有限公司	煤炭销售	市场价	962,747,193.57	2.32		
	山西大唐国际运城发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	222,253,078.79	0.54		
	大唐略阳发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	27,620,863.08	0.07		
	大唐石门发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	162,175,075.98	0.39		
	湖南华电石门发电有限公司	煤炭销售	市场价	147,815,680.13	0.36		
	大唐洛阳热电有限责任公司	煤炭销售	市场价	186,159,738.46	0.45		
	陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	4,581,114.53	0.01		
	陕西钢铁集团有限公司	煤炭销售	市场价	68,964,871.27	0.17		
	陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司	煤炭销售	市场价	2,039,450.40	0.005		
	小计			7,013,491,645.78	16.90	4,082,712,112.71	9.59
本公司联营及合营企业	陕西煤业集团黄陵有限公司	煤炭销售	市场价	2,005,827.69	0.005	1,703,897.44	0.004
	江苏省陕煤化能源有限公司	煤炭销售	市场价	106,028,619.02	0.26	502,522,097.81	1.18
	陕西煤业化工集团澄城有限公司	煤炭销售	市场价	11,548,504.62	0.03		
	西安国际港务区轮迪物流有限公司	煤炭销售	市场价	25,120,946.16	0.06		
	榆林神华能源有限责任公司	煤炭销售	市场价	2,175,172,041.13	5.24	2,757,217,407.17	6.49
	小计			2,319,875,938.62	5.59	3,261,443,402.42	7.67
煤炭销售小计				9,333,367,584.41	22.49	7,344,155,515.13	17.26
陕煤化	澄合矿务局及其子公司	煤炭销售	协议价	919,060.00	3.00	5,329,473.65	10.02

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
集团及其控制的企业		代理费					
	蒲白矿务局及其子公司	煤炭销售代理费	协议价			6,328,182.40	11.89
	陕西省煤炭运销集团瓦窑堡煤炭集运经销有限责任公司	煤炭销售代理费	协议价			188,894.02	0.36
	陕西省煤炭运销集团渭南市运销有限公司	煤炭销售代理费	协议价	178,888.89	0.58	396,742.74	0.75
	陕西煤炭建设公司及其子公司	煤炭销售代理费	协议价	3,206,218.80	10.46	2,479,871.79	4.66
	小计			4,304,167.69	14.04	14,723,164.60	27.68
本公司合营企业	陕西煤业集团黄陵有限公司	煤炭销售代理费	协议价	444,505.13	1.45	471,347.01	0.89
煤炭销售代理费小计				4,748,672.82	15.49	15,194,511.61	28.57
陕煤化集团及其控制的企业	澄合矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	7,885,722.75	4.42	86,096,190.25	16.23
	蒲白矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	7,747,533.69	4.34	29,952,084.28	5.65
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	39,066,451.23	21.89	211,512,963.87	39.86
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	4,209,296.77	2.36	30,625,678.51	5.77
	铜川矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	43,135.68	0.02	1,257,842.05	0.24
	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	18,812,496.93	10.54	29,041,798.98	5.47
	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	2,117,725.59	1.19	6,831,508.88	1.29
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,661,974.70	0.93	31,058,428.10	5.85
	陕西省煤层气开发利用有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,371,205.80	0.77		
设备及材料小计				82,915,543.14	46.46	426,376,494.92	80.36
陕煤化集团及其控制的企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	工程劳务	协议价	49,993,849.42	11.81		

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
本公司联营企业	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业公司	工程劳务	协议价	23,980,524.79	5.67		
	陕西中能煤田有限公司	工程劳务	协议价	22,366,603.58	5.29		
	小计			46,347,128.37	10.96		
工程劳务小计				96,340,977.79	22.77		
陕煤化集团及其控制的企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价			1,120,000.00	3.70
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	43,578,488.45	43.66	10,319,118.07	34.07
	铜川矿务局及其子公司	综合服务	协议价	4,334,926.57	4.34	5,268,046.51	17.39
综合服务小计				47,913,415.02	48.00	16,707,164.58	55.16
总 计				9,565,286,193.18		7,802,433,686.24	

3. 公司报告期未发生关联托管、关联承包情况。

4. 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认租赁费	上期确认租赁费
铜川矿务局	铜川矿业	固定资产租赁	2009-1-1	2013-12-31	协议价	3,114,859.27	8,723,646.12
陕西铜川煤矿建设有限公司	铜川矿业	固定资产租赁	2013-1-1	2013-12-31	协议价	3,842,370.92	
韩城矿务局	韩城矿业	固定资产租赁	2009-1-1	2012-12-31	协议价		856,116.01
澄合矿务局	澄合矿业	固定资产及土地租赁	2009-1-1	2013-12-31	协议价	9,898,336.16	9,122,472.15
蒲白矿务局	蒲白矿业	固定资产及土地租赁	2009-1-1	2013-12-31	协议价	1,256,489.85	1,256,489.85
黄陵矿业集团有限公司	黄陵矿业	固定资产租赁	2009-1-1	未约定	协议价	4,000,000.00	3,400,000.00
陕西陕北矿业有限责任公司	陕北矿业	固定资产租赁	2009-1-1	未约定	协议价	1,616,800.00	1,616,800.00
陕西彬长矿业集团有限公司	彬长矿业	房屋	2011-1-1	无期限	市场价	5,335,299.96	6,669,100.00
陕西彬长矿业集团有限公司	运销集团	固定资产租赁	2011-7-1	无期限	协议价	1,333,800.00	1,391,400.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认租赁费	上期确认租赁费
陕西彬长矿业集团有限公司	物资公司	固定资产租赁	2013-1-1	无期限	协议价	1,333,800.00	
张家峁矿业	陕西中能煤田有限公司	固定资产租赁	2011-7-15	2012-5-31	协议价		11,123,112.00
神南产业	陕西中能煤田有限公司	固定资产租赁	2011-7-15	2012-5-31	协议价		10,281,258.00
合 计						31,731,756.16	54,440,394.13

5. 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	合同担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
陕煤化集团	本公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2010/10/11	2017/10/11	否
陕煤化集团	韩城矿业	120,000,000.00		2008/12/26	2013/10/20	是
陕煤化集团	韩城矿业	280,000,000.00	245,109,931.00	2012/8/30	2017/8/29	否
陕煤化集团	红柳林矿业	50,000,000.00		2009/2/13	2016/2/12	是
陕煤化集团	红柳林矿业	300,000,000.00	300,000,000.00	2009/3/31	2017/3/30	否
陕煤化集团	红柳林矿业	499,349,400.00		2009/2/22	2013/11/22	是
陕煤化集团	红柠铁路	380,900,000.00	163,800,000.00	2009/1/20	2021/1/19	否
陕煤化集团	红柠铁路	255,000,000.00	227,460,000.00	2008/1/23	2017/1/22	否
陕煤化集团	红柠铁路	300,000,000.00	60,000,000.00	2008/5/29	2014/12/31	否
陕煤化集团	神南产业	760,000,000.00	630,000,000.00	2010/3/26	2025/3/25	否
陕煤化集团	柠条塔矿业	350,000,000.00	200,000,000.00	2009/4/22	2014/4/21	否
陕煤化集团	柠条塔矿业	200,000,000.00	40,000,000.00	2009/2/9	2014/2/9	否
陕煤化集团	柠条塔矿业	1,072,000,000.00	302,000,000.00	2009/3/3	2024/3/2	否
陕煤化集团	柠条塔矿业	300,000,000.00	250,000,000.00	2009/1/23	2014/1/22	否
陕煤化集团	柠条塔矿业	USD 25,500,000.00	USD 20,100,000.00	2009/6/19	2024/6/18	否
陕煤化集团	张家峁矿业	800,000,000.00		2009/3/23	2024/3/22	是
陕煤化集团	张家峁矿业	USD 19,720,000.00	USD 4,800,000.00	2009/6/19	2024/6/18	是
陕煤化集团	黄陵二矿	595,832,929.62		2008/6/25	2013/3/25	是
陕煤化集团	大佛寺矿业	210,000,000.00	90,000,000.00	2007/2/9	2015/2/8	否
陕煤化集团	小保当矿业	2,800,000,000.00	1,920,000,000.00	2011/3/7	2026/3/6	否
陕煤化集团	人民币小计	12,273,082,329.62	7,428,369,931.00			
陕煤化集团	美元小计	USD 45,220,000.00	USD 25,900,000.00			

担保方	被担保方	合同担保金额	担保余额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行完
蒲白矿务局	建新煤化	25,500,000.00	25,500,000.00	2009/3/4	2015/3/3	否
蒲白矿务局	建新煤化	76,500,000.00	76,500,000.00	2009/3/26	2015/3/25	否
蒲白矿务局	建新煤化	76,500,000.00	76,500,000.00	2009/6/30	2015/6/29	否
蒲白矿务局	小计	178,500,000.00	178,500,000.00			
彬长集团	彬长物资公司	300,000,000.00		2013/1/11	2013/11/22	是
彬长集团	小计	300,000,000.00				
铁路投资集团	红柠铁路	70,000,000.00	62,440,000.00	2008/1/23	2017/1/22	否
铁路投资集团	小计	70,000,000.00	62,440,000.00			

(七) 关联方交易余额

1. 应收关联方余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方 类别	关联方	期末余额		期初余额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕煤化 集团及 其控制 的企业	澄合矿务局及其子公司	50,965,925.72	10,000,361.67	58,742,430.99	4,715,785.68
应收账款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	411,004,965.72	20,995,997.15	170,694,987.74	8,534,749.39
应收账款		蒲白矿务局及其子公司	34,191,018.24	2,564,147.06	50,645,565.65	3,119,168.25
应收账款		陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	44,960,946.71	2,244,353.24	17,555,568.20	1,551,497.88
应收账款		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司	9,811,546.56	490,577.33		
应收账款		陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	7,205,273.28	375,008.65	3,664,808.83	183,240.44
应收账款		陕西陕焦化工有限公司	256,967,560.76	12,848,378.04	390,338,799.04	19,516,939.95
应收账款		铜川矿务局及其子公司	4,634,125.72	231,706.29	2,642,144.44	132,107.22
应收账款		陕西省煤炭运销集团瓦窑堡煤炭集运经销有限责任公司			634,273.26	31,713.66
应收账款		陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公司	30,335,823.19	1,516,791.16		
应收账款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	357,599.32	17,879.97	883,149.60	44,157.48
应收账款		陕西北元化工集团有限公司及其子公司			6,464,925.83	323,246.29
应收账款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	21,609,046.28	1,080,452.32	4,399,648.60	219,982.44
应收账款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	177,858,263.55	8,892,913.18	70,710,749.94	3,535,537.50
应收账款		陕西陕化化工集团有限公司及其子公司	7,655,554.02	382,777.70	12,837,304.02	641,865.20
应收账款		陕西煤业化工物资集团	1,474,214.42	73,710.72	13,896,477.45	694,823.87

项目名称	关联方类别	关联方	期末余额		期初余额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
		有限公司及其子公司				
应收账款		湖南华电石门发电有限公司	45,398,785.48	2,269,939.27	7,247,620.15	362,381.01
应收账款		山西大唐国际运城发电有限责任公司	7,596,734.47	379,836.72	21,335,929.60	1,066,796.48
应收账款		大唐略阳发电有限责任公司	17,962,635.70	898,131.79		
应收账款		大唐洛阳热电有限责任公司	5,928,295.70	296,414.79		
应收账款		宝鸡华海工贸有限公司	69,494,280.27	3,474,714.01		
应收账款		大唐石门发电有限责任公司	3,607,577.38	180,378.87		
应收账款		陕西钢铁集团有限公司	19,871,625.95	993,581.30		
应收账款		陕西陕化煤化工有限公司	96,374,740.59	4,818,737.03		
应收账款		陕西省煤层气开发利用有限公司及其子公司	38,041,726.47	2,288,345.88		
		小计	1,363,308,265.50	77,315,134.14	832,694,383.34	44,673,992.74
应收账款		本公司 联营及 合营企业	榆林神华能源有限责任公司	41,351,063.27	2,067,553.16	187,418,021.35
应收账款	陕西中能煤田有限公司		16,548,400.00	827,420.00		
应收账款	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司		980,180.00	49,009.00		
应收账款	孙家岔矿业		1,973,000.00	98,650.00		
应收账款	陕西煤业化工集团黄陵有限公司		1,071,547.00	81,151.15		
	小计		61,924,190.27	3,123,783.31	187,418,021.35	9,370,901.07
应收账款小计			1,425,232,455.77	80,438,917.45	1,020,112,404.69	54,044,893.81
应收账款关联方余额占期末余额的比例			36.59%		30.43%	
预付账款		铜川矿务局及其子公司	1,190,442.16			
预付账款		陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	19,000.00		6,598,444.12	
预付账款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司			107,894,191.15	
预付账款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司			1,451,159.25	
		小计	1,209,442.16		115,943,794.52	
预付账款	本公司 联营企	陕西煤业集团澄城有限公司	7,254,532.86			
	业	小计	7,254,532.86			
预付账款小计			8,463,975.02		115,943,794.52	
预付账款关联方余额占期末余额的比例			0.42%		5.31%	
其他应收款	陕煤化集团及	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	7,847,937.32	392,396.87		

项目名称	关联方类别	关联方	期末余额		期初余额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	其控制的企业	蒲白矿务局及其子公司	2,000,818.36	256,622.41	2,535,690.56	282,877.14
其他应收款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	1,639,308.00	81,965.40		
其他应收款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	5,600,000.00	5,600,000.00	6,162,430.00	5,647,810.30
其他应收款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司			20,507,102.14	1,025,355.11
		小计	17,088,063.68	6,400,984.68	29,205,222.70	6,956,042.55
其他应收款		本公司联营企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司			6,171,847.20
其他应收款		铜川建通烈店投资管理有限公司	85,721,693.33	29,743,110.00	99,721,693.33	21,489,205.33
		小计	85,721,693.33	29,743,110.00	105,893,540.53	21,954,035.33
其他应收款小计			102,809,757.01	36,144,094.68	135,098,763.23	28,910,077.88
其他应收款关联方余额占期末余额的比例			28.86%		35.10%	
总计			1,536,506,187.80	116,583,012.13	1,271,154,962.44	82,954,971.69

2. 应付关联方余额

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方类别	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	陕煤化集团及其控制的企业	澄合矿务局及其子公司	743,737,120.73	837,423,312.42
应付账款		韩城矿务局及其子公司	4,117,267.36	10,886,645.13
应付账款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	124,531,859.29	178,723,284.87
应付账款		蒲白矿务局及其子公司	64,017,066.51	49,366,302.69
应付账款		陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	20,527,399.17	
应付账款		陕西煤炭建设公司及其子公司	6,516,750.19	5,275,570.90
应付账款		陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	746,901,306.22	546,500,064.84
应付账款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司		57,936.90
应付账款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	31,973,421.37	13,962,167.71
应付账款		西安开米绿色科技有限公司	7,352,535.82	7,393,865.44
应付账款		铜川矿务局及其子公司	119,633,709.48	157,775,223.58
应付账款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	36,354,745.27	29,837,894.54
应付账款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	369,234,859.88	61,053,236.31
应付账款		陕西省煤层气开发利用有限公司	25,114,325.67	30,043,174.46
		小计	2,300,012,366.96	1,928,298,679.79
应付账款	本公司合营	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	131,114,801.51	128,368,786.14

项目名称	关联方类别	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	及联营企业	陕西中能煤田有限公司	86,352,949.71	13,106,669.77
		小计	217,467,751.22	141,475,455.91
应付账款小计			2,517,480,118.18	2,069,774,135.70
应付账款关联方余额占期末余额的比例			27.04%	22.72%
预收账款	陕煤化集团及其控制的企业	陕西陕化化工集团有限公司及其子公司		3,542,731.28
预收账款		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司	52,573,444.12	36,874,111.94
预收账款		蒲白矿务局及其子公司		232,439.92
预收账款		陕西陕化煤化工有限公司	7,713,724.55	20,252,133.58
预收账款		铜川矿务局及其子公司	1,134.12	2,499,535.53
预收账款		陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公司	9,208,655.85	11,593,458.95
预收账款		大唐洛阳热电有限责任公司	3,865,484.74	9,191,146.66
预收账款		湖南华电石门发电有限公司		11,195,200.56
预收账款		山西大唐国际运城发电有限责任公司	1,213,595.14	2,341,060.09
预收账款		陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	102,881.64	8,866,474.19
预收账款		大唐略阳发电有限责任公司	540,515.70	
预收账款		宝鸡华海工贸有限公司	10,019,187.92	
预收账款		大唐石门发电有限责任公司	9,139,471.16	
预收账款		陕西钢铁集团有限公司	2,000,000.00	
预收账款		山西大唐国际运城发电有限责任公司	1,213,595.14	
预收账款		陕西北元化工集团有限公司及其子公司	11,673,648.93	
预收账款		陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司及其子公司	1,630,751.73	
预收账款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	3,250,480.11	
预收账款		陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	14,639,081.01	
			小计	128,785,651.86
预收账款	本公司合营及联营企业	陕西煤业集团黄陵有限公司	18,209.97	7,606,607.20
预收账款		江苏省陕煤化能源有限公司	22,406,802.34	16,102,483.40
预收账款		西安国际港务区轮迪物流有限公司	2,146,531.21	
		小计	24,571,543.52	23,709,090.60
预收账款小计			153,357,195.38	130,297,383.30
预收账款关联方余额占期末余额的比例			7.11%	6.96%

项目名称	关联方类别	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陕煤化集团及其控制的企业	韩城矿务局及其子公司	12,614,082.98	3,428,178.19
其他应付款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	4,908,362.42	3,794,183.73
其他应付款		蒲白矿务局及其子公司		736,052.90
其他应付款		陕西彬长矿业集团有限公司	2,800,366.09	990,681,842.73
其他应付款		陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	1,549,764.52	222,541,509.03
其他应付款		陕西省煤炭运销集团瓦窑堡煤炭集运经销有限责任公司	16,582,387.87	9,775,355.29
其他应付款		铜川矿务局及其子公司	1,647,740.85	147,194.51
其他应付款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	4,271,034.40	1,008,119.65
其他应付款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	42,198,502.61	16,893,577.70
其他应付款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	17,600,446.08	3,129,146.65
其他应付款		陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司及其子公司	2,622,000.00	
其他应付款		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司	1,014,000.00	
			小计	107,808,687.82
其他应付款	本企业的联营企业	榆林神华能源有限责任公司		1,034,602.00
其他应付款		江苏省陕煤化能源有限公司	1,000,000.00	
其他应付款小计			108,808,687.82	1,253,169,762.38
其他应付款关联方余额占期末余额的比例			8.88%	61.12%
合 计			2,779,646,001.38	3,453,241,281.38

十、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

十一、或有事项

本公司报告期无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 根据神木县煤炭工业局神煤局发(2008)12号《关于陕煤集团神木柠条塔井田内小煤矿整合关闭意见的报告》的文件规定,神木县矿产资源管理办公室于2009年12月将位于神木县柠条塔乡境内的神木县新民沟沙渠煤矿(现更名为神木县天博煤炭运销公司)和神木县新民沟沙渠煤矿(现更名为神木县明新煤炭运销有限公司)关闭。关闭的煤矿位于柠条塔矿业的井田范围内,因此,柠条塔矿业于2008年1月30日与被关闭的煤矿签订了产量补偿协议,协议约定,从2010年8月份起,由柠条塔矿业向被关闭煤矿补偿原煤,其中向神木县新民沟沙渠煤矿补偿原煤1,986.88万吨,补偿期限

为 25.96 年，前三年每年补偿 50 万吨，从第四年起每年补偿 80 万吨；向神木县边不拉煤矿补偿原煤 1,574.22 万吨，补偿期限为 20.8 年，前三年每年补偿 50 万吨，从第四年起每年补偿 80 万吨。协议还约定，受补偿原煤的二矿应向柠条塔矿业支付每吨 43 元开采成本的补偿费，补偿费标准每五年重新核定一次。该整合方案经陕西省人民政府“陕政函（2009）8 号”文件《关于柠条塔井田内小煤矿煤炭资源整合方案的批复》同意。

2. 如本附注“七、合并财务报表项目注释之（十四）长期待摊费用”注释所述，本公司所属柠条塔矿业分 4 年向神木县孙家岔镇河西联办煤矿补偿原煤 112.50 万吨、向神木县孙家岔镇刘石畔村阴湾煤矿补偿原煤 49.16 万吨。

（二）前期承诺履行情况

本公司所属柠条塔矿业已向神木县新民沟沙渠煤矿补偿原煤 200.63 万吨，向神木县边不拉煤矿补偿原煤 248.89 万吨，向神木县孙家岔镇河西联办煤矿补偿原煤 18.16 万吨，向神木县孙家岔镇刘石畔村阴湾煤矿补偿原煤 38.65 万吨。

十三、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后调整事项。

（二）资产负债表日后非调整事项

1. 2014 年 1 月 17 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西煤业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1664 号）核准，本公司以每股 4 元的价格公开发行 100,000 万股人民币普通股（A 股）股票。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币壹佰亿元，股份总数变更为壹佰亿股。相关工商变更登记手续已完成。2014 年 1 月 28 日，本公司股票在上海证券交易所上市，股票代码 601225。

2. 2014 年 2 月 7 日，陕煤化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 10,590,000 股。本次增持前，陕煤化集团持有本公司 A 股股份 6,312,825,155 股，占本公司已发行股份总数的 63.13%。本次增持后，陕煤化集团持有本公司 A 股股份 6,323,415,155 股，占本公司已发行股份总数的 63.23%。

3. 根据本公司 2014 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第八次会议决议通过的关于《陕西煤业股份有限公司 2013 年度利润分配预案》的议案：公司 2013 年度拟向股东分派现金股利 12 亿元，占当年合并报表实现的归属于公司股东的净利润的 34.42%，以公司股本 100 亿股为基准，每 10 股分派现金股利 1.2 元（含税）。本议案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

1. 本公司报告期内未发生需披露的非货币性资产交换、债务重组事项。

2. 租赁

(1) 红柳林矿业

①本公司所属红柳林矿业于 2009 年 1 月 5 日同招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，租入国产采煤机等设备，融资租赁合同的主要条款为：

起租日：2009 年 2 月 22 日；租赁期：2009 年 2 月 22 日至 2013 年 11 月 22 日，租期为 5 年；租金：自 2009 年 2 月 22 日至 2011 年 2 月 22 日，每隔三个月支付租金 28,544,260.25 元；2011 年 2 月 22 日支付租金 28,625,663.27 元；2011 年 5 月 22 日支付租金 28,810,854.80 元；2011 年 8 月 22 日支付租金 28,880,212.18 元，2011 年 11 月 22 日至 2012 年 8 月 22 日支付租金 28,959,553.47 元，自 2012 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 22 日，每隔三个月支付租金 28,863,336.39 元，上述租金变化原因系国家基准利率变化调整；手续费：自起租日起每 12 个月支付手续费 1,597,918.08 元，共计 7,989,590.40 元；租赁期满设备余值为 10,000.00 元，上述租金加手续费加设备余值总计 582,825,298.48 元；租赁设备公允价值为 499,349,400.00 元。

租金加手续费加设备余值，经计算其现值为 499,349,400.00 元，本公司由此确定融资租入固定资产的入账价值为 499,349,400.00 元，确定未确认融资费用为 83,475,898.48 元。

②租入固定资产的原价、累计折旧额：

项目	期末余额	年初余额
租入固定资产原值		499,349,400.00
租入固定资产累计折旧		248,880,474.33
租入固定资产净值		250,468,925.67

③截止 2013 年 12 月 31 日，已支付 20 期租金 574,835,708.08 元，手续费 7,989,590.40 元，长期应付款无余额；截止 2013 年 12 月 31 日，已摊销未确认融资费用共计 83,475,898.48 元，未确认融资租赁费已全额摊销。未确认融资租赁费用采用实际利率法摊销，2013 年实际利率为 6.804%。

该固定资产融资租赁业务已到期，本公司所属红柳林矿业已获取该租赁资产的所有权。

(2) 黄陵矿业

①本公司子公司陕西黄陵二号煤矿有限公司于 2008 年 6 月 6 日同工银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，租入采煤用综合设备，融资租赁合同的主要条款为：

起租日：2008 年 6 月 6 日；租赁期：2008 年 6 月 6 日至 2013 年 6 月 25 日，租期为 5 年；租金：2008 年 6 月 25 日支付租金 11,196,296.58 元；2008 年 9 月 25 日支付租金 10,817,048.92 元；自 2008 年 12 月 25 日至 2010 年 9 月 25 日，每隔三个月支付租金 32,839,489.45 元；2010 年 12 月 25 日支付

租赁 32,950,285.83 元；2011 年度 3 月 25 日支付租金 33,204,788.62 元；2011 年 6 月 25 日支付租金 33,301,253.26；自 2011 年 9 月 25 日至 2012 年 3 月 25 日，每隔三个月支付租金 33,412,378.00 元；2012 年 6 月 25 日支付租金 33,329,648.92 元，自 2012 年 9 月 25 日至 2013 年 3 月 25 日，每隔三个月支付租金 33,256,822.31 元，上述租金变化原因系国家基准利率变化调整；租赁期满设备余值为 89,374,939.44 元，上述租金加设备余值总计 706,897,778.10 元；租赁设备公允价值为 595,832,929.62 元。

租金加设备余值，经计算其现值为 595,832,929.62 元，本公司由此确定融资租入固定资产的入账价值为 595,832,929.62 元，确定未确认融资费用为 111,064,848.48 元。

②租入固定资产的原价、累计折旧额：

项目	期末余额	年初余额
租入固定资产原值		595,832,929.62
租入固定资产累计折旧		371,535,888.88
租入固定资产净值		224,297,040.74

③截止 2013 年 12 月 31 日，已支付 20 期租金 706,897,778.10 元，长期应付款无余额；截止 2013 年 12 月 31 日，已摊销未确认融资费用共计 111,064,848.48 元，未确认融资租赁费用已全额摊销。未确认融资租赁费用采用实际利率法摊销，2013 年实际利率为 6.08%。

该固定资产融资租赁业务已到期，本公司所属黄陵矿业已获取该租赁资产的所有权。

3. 本公司期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具，无以公允价值计量的资产和负债及外币金融资产和外币金融负债。

4. 年金计划主要内容及重大变化

公司根据《企业年金基金试行管理办法》（劳动和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第 23 号令）、《陕西省企业年金试行办法》（陕政办发〔2005〕36 号），及《陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案（试行）》等的规定，参加陕煤化集团企业年金计划。陕煤化集团企业年金计划于 2006 年 6 月 15 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案备案的复函》（陕劳社函〔2006〕352 号）同意备案，2006 年 12 月 21 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2006〕861 号，已废止）确认，2008 年 7 月 7 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2008〕533 号）重新确认。计划账户管理人为中国工商银行股份有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，投资管理人为嘉实基金管理有限公司、南方基金管理有限公司和华夏基金管理有限公司。

企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，由陕煤化集团成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的 1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度公司工资总额的 1/6。企业基本养老保险缴费超过全省（所在市）职工平均工资 300% 部分的返还额纳入企业年金基金。单位缴存额在上年度工资总额 4% 以内的部分在成本中列支。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

1. 其他应收款按种类：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,166,176.27	100.00	1,735,308.81	54.81	2,516,804.73	100.00	1,033,590.24	41.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	3,166,176.27	100.00	1,735,308.81	54.81	2,516,804.73	100.00	1,033,590.24	41.07

2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	716,176.27	22.62	35,808.81	481,804.73	19.14	24,090.24
1 至 2 年（含 2 年）	200,000.00	6.32	20,000.00	15,000.00	0.60	1,500.00
2 至 3 年（含 3 年）	235,000.00	7.42	70,500.00	10,000.00	0.40	3,000.00
3 至 4 年（含 4 年）	10,000.00	0.32	5,000.00	2,010,000.00	79.86	1,005,000.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,005,000.00	63.32	1,604,000.00			

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上						
合 计	3,166,176.27	100.00	1,735,308.81	2,516,804.73	100.00	1,033,590.24

3. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。本年无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

6. 其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国国际金融有限公司	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	31.58
中银国际证券有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	31.58
付殿珍	非关联方	329,019.00	1 年以内/1-2 年	10.39
西安煤化实业有限公司	同受陕煤化集团控制	278,550.00	1 年以内	8.80
李传府	非关联方	149,599.73	1 年以内	4.72
合 计		2,757,168.73		87.07

7. 本报告期其他应收款中应收关联方西安煤化实业有限公司往来款 278,550.00 元。

8. 本公司报告期无终止确认的其他应收款及以其他应收款为标的进行证券化的情形。

(二) 其他流动资产（所属单位贷款）

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
(1)铜川矿业	560,000,000.00	280,000,000.00
(2)韩城矿业	1,959,160,000.00	1,290,000,000.00
(3)澄合矿业	1,000,000,000.00	
(4)蒲白矿业	1,064,280,000.00	668,000,000.00
(5)彬长矿业	4,920,000,000.00	4,020,000,000.00
(6)运销集团	295,375,530.93	80,000,000.00
(7)神渭管输	2,400,000,000.00	1,300,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
(8)红柠铁路	550,000,000.00	550,000,000.00
(9)神南产业	1,380,000,000.00	1,180,000,000.00
(10)柠条塔矿业	1,280,000,000.00	780,000,000.00
(11)张家峁矿业	620,000,000.00	620,000,000.00
(12)小保当矿业	2,300,000,000.00	2,800,000,000.00
合 计	18,328,815,530.93	13,568,000,000.00

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司											
1.铜川矿业	成本法	3,924,397,148.59	3,924,397,148.59		3,924,397,148.59	100	100				524,574,800.00
2.韩城矿业	成本法	2,345,847,874.48	2,045,847,874.48	300,000,000.00	2,345,847,874.48	100	100				368,720,000.00
3.澄合矿业	成本法	941,469,289.82	941,469,289.82		941,469,289.82	100	100				120,000,000.0
4.蒲白矿业	成本法	987,827,964.27	987,827,964.27		987,827,964.27	100	100				259,896,000.00
5.黄陵矿业	成本法	3,920,234,807.63	3,920,234,807.63		3,920,234,807.63	100	100				945,138,846.63
6.陕北矿业	成本法	261,824,026.15	261,824,026.15		261,824,026.15	100	100				171,360,000.00
7.彬长矿业	成本法	1,827,427,115.84	1,008,427,115.84	819,000,000.00	1,827,427,115.84	100	100				239,820,000.00
8.运销集团	成本法	388,896,919.94	388,896,919.94		388,896,919.94	100	100				53,370,000.00
9.物资公司	成本法	341,920,000.00	300,000,000.00	41,920,000.00	341,920,000	100	100				
10.府谷能源	成本法	350,204,367.83	350,204,367.83		350,204,367.83	57	57				240,688,472.06
11.红柳林矿业	成本法	464,025,275.98	464,025,275.98		464,025,275.98	51	51				1,480,625,737.38
12.红柠铁路	成本法	407,855,354.47	407,855,354.47		407,855,354.47	51	51				10,200,000.00
13.神南产业	成本法	342,688,400.00	150,000,000.00	192,688,400.00	342,688,400.00	46.14	46.14				4,172,727.28
14.神渭管输	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100				
15.小保当矿业	成本法	720,000,000.00	720,000,000.00		720,000,000.00	60	60				
小 计		17,324,618,545.00	15,971,010,145.00	1,353,608,400.00	17,324,618,545.00						4,418,566,583.35
二、合营企业											
陕西煤业集团黄陵	权益法	5,074,095.17	5,770,888.23	438,607.13	6,209,495.36	50	50				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
有限公司											
三、联营企业											
陕西煤业化工集团澄城有限公司	权益法	4,587,316.40	4,247,949.52	-300,553.19	3,947,396.33	30	30				
陕西煤业化工集团财务有限公司	权益法	200,000,000.00	200,158,107.68	15,753,434.40	215,911,542.08	20	20				
小 计		204,587,316.40	204,406,057.20	15,452,881.21	219,858,938.41						
合 计		17,534,279,956.57	16,181,187,090.43	1,369,499,888.34	17,550,686,978.77	—	—				4,418,566,583.35

2. 被投资单位向投资企业转移资金的能力无受到限制的情形。

(四) 其他流动负债（所属单位存款）

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
(1)铜川矿业	293,327,045.94	318,603,766.88
(2)韩城矿业	91,649,205.30	1,060,252,778.08
(3)澄合矿业	38,079,266.39	32,950,830.01
(4)蒲白矿业	20,467,989.98	149,418,904.86
(5)黄陵矿业	1,040,043,280.29	1,186,661,841.55
(6)陕北矿业	1,344,086,296.51	1,314,022,955.57
(7)彬长矿业	110,977,152.08	92,751,611.16
(8)运销集团	1,492,911,693.53	512,864,993.44
(9)物资公司	390,901,071.60	223,872,025.32
(10)神渭管输	305,561,936.15	7,445,755.81
(11)红柳林矿业	1,457,050,241.94	1,484,350,277.20
(12)红柠铁路	91,201,922.50	174,877,264.76
(13)神南产业	205,110,452.89	100,101,088.79
(14)柠条塔矿业	166,675,811.44	241,790,433.81
(15)张家峁矿业	506,062,446.28	994,966,952.16

项 目	期末余额	年初余额
(16)小保当矿业	34,801,703.86	58,381,305.93
合 计	7,588,907,516.68	7,953,312,785.33

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,418,566,583.35	4,474,234,202.79
权益法核算的长期股权投资收益	15,891,488.34	1,054,632.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	4,434,458,071.69	4,475,288,835.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动原因
(1)铜川矿业	524,574,800.00	671,470,000.00	利润分配
(2)韩城矿业	368,720,000.00	440,000,000.00	利润分配
(3)澄合矿业	120,000,000.00	204,720,000.00	利润分配
(4)蒲白矿业	259,896,000.00	314,704,000.00	利润分配
(5)黄陵矿业	945,138,846.63	1,003,190,000.00	利润分配
(6)彬长矿业	239,820,000.00	317,260,000.00	利润分配
(7)陕北矿业	171,360,000.00	332,930,000.00	利润分配
(8)运销集团	53,370,000.00	57,020,000.00	利润分配
(9)府谷投资	240,688,472.06	267,940,202.79	利润分配

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动原因
(10)红柳林矿业	1,480,625,737.38	865,000,000.00	利润分配
(11)红柠铁路	10,200,000.00		利润分配
(12)神南产业	4,172,727.28		利润分配
合 计	4,418,566,583.35	4,474,234,202.79	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动原因
陕西煤业集团黄陵有限公司	438,607.13	594,919.37	净利润变化
陕西煤业化工集团澄城有限公司	-300,553.19	301,605.41	净利润变化
陕西煤业化工集团财务有限公司	15,753,434.40	158,107.68	净利润变化
合 计	15,891,488.34	1,054,632.46	—

(4) 投资收益汇回不存在重大限制的情形。

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,426,374,276.43	4,477,414,141.47
加：资产减值准备	701,718.57	224,925.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,089,000.82	6,828,147.76
无形资产摊销	4,180,008.67	2,126,795.75
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-18,015.34
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	743,859,110.88	-226,266,619.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,434,458,071.69	-4,475,288,835.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,758,623,512.12	-3,629,622,579.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-360,021,636.31	-3,641,807,199.14

补充资料	本期金额	上期金额
维简费、安全费计提未使用部分		
直接计入递延收益的政府补助		
经营性受限制的货币资金的减少（增加以“—”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,370,899,104.75	-7,486,409,239.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,693,947,525.14	7,703,089,012.75
减：现金的期初余额	7,703,089,012.75	5,625,211,771.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,009,141,487.61	2,077,877,241.31

十六、补充资料

1. 非经常性损益明细表

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-6,815,813.77	-2,872,153.87
偶发性的税收减免(安全、环保、节能节水设备抵免企业所得税额)	29,831,465.64	28,800,618.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,889,600.00	49,450,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项 目	本期金额	上期金额
债务重组损益	787,062.17	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益（扣除非经常性损益影响）		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,298,771.84	-204,689,572.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响利润总额合计数	-48,606,457.80	-129,310,308.46
减：非经常性损益的所得税影响数	-9,172,131.39	-6,048,034.85
非经常性损益影响净利润合计数	-39,434,326.41	-123,262,273.61
减：少数股东损益影响数	-34,949,670.19	-38,576,385.90
归属于母公司所有者损益影响数	-4,484,656.22	-84,685,887.71

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求，本公司的加权平均净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.52	0.39	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.39	不适用

3. 公司主要指标表

项 目	2013 年度	2012 年度
流动比率	0.61	0.77
速动比率	0.56	0.71

项 目	2013 年度	2012 年度
资产负债率（母公司）	52.41%	55.53%
应收账款周转率	13.07	15.64
存货周转率	18.31	17.40
息税折旧摊销前利润	12,104,735,661.91	15,956,658,197.20
利息保障倍数	11.73	35.60
每股经营活动的现金流量	0.66	0.55
每股净现金流量	-0.52	0.28
每股收益	0.39	0.71
净资产收益率	11.52%	23.47%
无形资产占净资产比例	0.20%	0.20%

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。计算公式：

（1）流动比率=流动资产/流动负债

（2）速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债

（3）资产负债率=负债总计/资产总计

（4）应收账款周转率=主营业务收入/应收账款期初期末平均余额

（5）存货周转率=主营业务成本/存货期初期末平均余额

（6）息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+利息支出+折旧+摊销

（7）利息保障倍数=（净利润+所得税+利息支出）/利息支出

（8）每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/普通股加权平均数

（9）每股净现金流量=现金及现金等价物净增加（减少）额/普通股加权平均数

（10）无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例=无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）/归属于母公司的股东权益

4. 公司主要会计报表项目变动异常项目及变动原因的说明

（1）合并资产负债表项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	4,832,236,581.62	9,597,311,249.90	-49.65%	期末货币资金减少的主要原因系筹资活动净现金流量减少所致
应收票据	4,146,119,207.69	6,386,459,773.10	-35.08%	期末应收票据减少的原因主要系银行承兑汇票到期所致
在建工程	8,132,445,262.85	5,022,828,430.42	61.91%	期末在建工程增加较大的主要原因系在建项目按进度追加投资所致
长期待摊费用	344,865,768.37	109,554,393.88	214.79%	期末长期待摊费用增加的主要原因是柠

报表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
				条塔矿业根据搬迁补偿协议确认的矿区搬迁补偿待摊支出所致；
应付票据	815,104,427.83	2,495,387,085.08	-67.34%	期末应付票据减少的原因系票据到期及背书支付债务所致
应交税费	976,505,904.14	1,812,102,418.37	-46.11%	期末应交税费减少的主要原因系本期应交税费缴纳所致
应付利息	74,485,562.11	170,300,810.39	-56.26%	期末应付利息减少的原因系期末到期一次还本付息短期借款减少所致
应付股利	304,761,786.53	19,319,957.82	1477.45%	期末应付股利增加的原因系已宣告尚未支付的少数股东股利增加所致
其他应付款	1,224,802,430.38	2,050,415,658.36	-40.27%	期末其他应付款减少的主要原因系子公司彬长矿业胡家河偿还陕西彬长矿业集团有限公司采矿权价款所致

(2) 合并利润表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
销售费用	1,661,833,172.32	891,419,002.22	86.43%	本期销售费用增加的主要原因主要系本公司所属运销集团应部分客户要求实行一票制结算，运输费用由运销集团承担所致
财务费用	749,443,719.85	375,972,085.90	99.33%	本期财务费用增加的主要原因系部分专项借款工程完工，利息支出费用化所致
营业外支出	149,509,432.87	232,951,026.76	-35.82%	本期营业外支出减少主要原因系本期非常损失数减少所致

(3) 合并现金流量表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	36,588,408,455.22	47,566,203,646.33	-23.08%	本期减少主要原因系本期销售收到的银行承兑汇票支付货款增加所致
购买商品、接收劳务支付的现金	14,933,796,182.90	22,144,886,095.58	-32.56%	本期减少主要原因系本期销售收到的银行承兑汇票支付货款增加所致
支付的各项税费	6,997,730,348.72	11,034,449,723.69	-36.58%	本期减少的主要原因系增值税、企业所得税、价格调节基金减少所致
偿还债务所支付的现金	11,635,134,160.00	1,291,751,700.00	800.73%	本期增加的主要原因系本期偿还借款支付现金增加所致

