

# 中国中煤能源股份有限公司 2014 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	14

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司于 2014 年 10 月 23 日召开第二届董事会 2014 年第六次会议，本公司全体董事亲自出席了会议。会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于公司 2014 年第三季度报告的议案》，同意在境内外公布公司 2014 年第三季度报告。
- 1.3 公司负责人王安、主管会计工作负责人翁庆安及会计机构负责人（会计主管人员）柴乔林保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	239,428,875	214,943,626	11.4
归属于上市公司股东的净资产	87,195,885	87,426,773	-0.3
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	587,141	4,888,673	-88.0
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	52,079,324	59,609,662	-12.6
归属于上市公司股东的净利润	659,202	3,182,008	-79.3
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	521,409	3,088,580	-83.1
加权平均净资产收益率(%)	0.76	3.67	减少 2.91 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.05	0.24	-79.2
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.24	-79.2

## 扣除非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	2,044	-5,592	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,701	27,101	-
债务重组损益	4,046	4,046	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137	2,137	-
对外委托贷款取得的损益	37,392	111,842	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,175	45,388	-
所得税影响额	-11,617	-44,224	-
少数股东权益影响额（税后）	-5,174	-2,905	-
合计	37,704	137,793	-

## 2.2 主要生产经营数据

项目	单位	2014年1-9月	2013年1-9月	变化比率%
<b>一、煤炭业务</b>				
1、商品煤产量	万吨	8,917	8,867	0.6
按煤种：				
其中：动力煤	万吨	8,475	8,484	-0.1
焦煤	万吨	442	383	15.4
按单位：				
其中：平朔公司	万吨	6,658	6,767	-1.6
上海能源公司	万吨	607	604	0.5
中煤华晋公司	万吨	512	440	16.4
东坡公司	万吨	478	509	-6.1
南梁公司	万吨	182	169	7.7
唐山沟公司	万吨	102	101	1.0
大中公司	万吨	270	230	17.4
朔中公司	万吨	436	393	10.9
陕西公司	万吨	180	113	59.3
2、商品煤销量	万吨	11,502	11,455	0.4
其中：自产煤销量	万吨	8,101	8,554	-5.3
<b>二、煤化工业务</b>				
1、焦炭产量	万吨	145.3	140.8	3.2
焦炭销量	万吨	181.1	171.7	5.5
其中：自产焦炭销量	万吨	145.9	139.6	4.5

2、甲醇产量	万吨	36.4	8.6	323.3
其中：试生产期产量	万吨	27.6	☆	-
甲醇销量	万吨	39.2	12.2	221.3
其中：试生产期销量	万吨	26.4	☆	-
3、尿素产量	万吨	76.7	10.7	616.8
其中：试生产期产量	万吨	60.5	3.7	1535.1
尿素销量	万吨	63.9	10.6	502.8
其中：试生产期销量	万吨	47.5	3.3	1339.4
4、聚乙烯试生产期产量	万吨	5.0	☆	-
聚乙烯试生产期销量	万吨	4.2	☆	-
5、聚丙烯试生产期产量	万吨	3.7	☆	-
聚丙烯试生产期销量	万吨	3.3	☆	-
<b>三、煤矿装备业务</b>				
1、煤矿装备产值	亿元	44.0	49.9	-11.8

注：1、☆：无生产或销售。

2、本报告期商品煤产量合计数已抵销公司内部交易量 508 万吨，2013 年 1-9 月抵销 459 万吨。

3、陕西公司禾草沟煤矿尚未纳入本公司合并范围，其商品煤产量按管理口径统计。

### 2.3 按不同会计准则编制财务报表的主要差异

单位：千元 币种：人民币

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
按中国企业会计准则	659,202	3,182,008	87,195,885	87,426,773
调整的项目及金额：				
(a)煤炭行业专项基金调整及相关递延税调整	24,831	515,113	444,983	587,740
(b)政府补助调整	2,783	2,783	-45,447	-48,230
(c)股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
按国际财务报告准则	686,816	3,699,904	87,440,162	87,811,024

主要调整事项说明如下：

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

2014 年 4 月，山西省财政厅印发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014]17号），自2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。此外，公司所属上海大屯能源股份有限公司本期暂停计提可持续发展准备金。

(b)在中国企业会计准则下，属于政府资本性投入的财政拨款，计入“资本公积”科目核算。

在国际财务报告准则下，上述财政拨款视为政府补助处理。

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

2.4 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				268,523			
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例（%）	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国中煤能源集团 有限公司	0	7,605,207,608	57.36	-	无	0	国有 法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	960,920	3,947,263,727	29.77	-	未知	-	境外 法人
中煤能源香港有 限公司	0	132,351,000	1.00	-	无	0	境外 法人
生命人寿保险股 份有限公司-万 能H	0	119,523,827	0.90	-	未知	-	境内 非国 有法 人
新疆中油化工集 团有限公司	0	19,917,269	0.15	-	未知	-	未知
海通证券股份有 限公司约定购回 式证券交易专用 证券账户	0	12,000,000	0.09	-	未知	-	未知
阿布达比投资局	-	9,869,292	0.07	-	未知	-	未知
华信信托股份有 限公司-华信·信 银12号证券投资 集合资金信托计 划	-408,006	9,400,000	0.07	-	未知	-	未知
唐山钢铁集团有 限责任公司	0	9,393,000	0.07	-	未知	-	未知
中国银行股份有 限公司-嘉实沪 深300交易型开 放式指数证券投 资基金	-622,818	9,057,259	0.07	-	未知	43,400	未知
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国中煤能源集团有限公司	7,605,207,608	人民币普通股	7,605,207,608
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,947,263,727	境外上市外资股	3,947,263,727
中煤能源香港有限公司	132,351,000	境外上市外资股	132,351,000
生命人寿保险股份有限公司-万能H	119,523,827	人民币普通股	119,523,827
新疆中油化工集团有限公司	19,917,269	人民币普通股	19,917,269
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
阿布达比投资局	9,869,292	人民币普通股	9,869,292
华信信托股份有限公司-华信·信银12号证券投资集合资金信托计划	9,400,000	人民币普通股	9,400,000
唐山钢铁集团有限责任公司	9,393,000	人民币普通股	9,393,000
中国银行股份有限公司-嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	9,057,259	人民币普通股	9,057,259
上述股东关联关系或一致行动的说明	中煤能源香港有限公司为中国中煤能源股份有限公司（以下简称“中煤能源”或者“本公司”）控股股东中国中煤能源集团有限公司（以下简称“中煤集团”）全资子公司，其他股东关联关系或一致行动情况不明。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无优先股，无表决权恢复的优先股股东。		

注：

1、以上资料根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止 2014 年 9 月 30 日公司股东名册编制。

2、HKSCC Nominees Limited（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股乃代表多个客户所持有。

3、截止 2014 年 9 月 30 日，中煤能源香港有限公司通过香港中央结算（代理人）有限公司持有本公司 132,351,000 股 H 股，此股份通过香港资本市场直接收购，无需履行限售承诺。

4、截止 2014 年 9 月 30 日，除上表中生命人寿保险股份有限公司（以下简称“生命人寿公司”）持有的本公司 A 股股份外，根据联交所网站披露权益显示，生命人寿公司持有本公司 H 股好仓 1,233,617,000 股。

2.5 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

截止报告期末，本公司无优先股。

### 三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1 资产负债表主要变动项目原因分析

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减（%）	主要变动原因
应收利息	86,486	247,680	-65.1	收到计提的存款利息。
应收股利	44,010	28,194	56.1	应收联营公司的股利增加。
存货	9,442,207	6,806,493	38.7	主要是煤炭等产品库存增加。
一年内到期的非流动资产	-	102,000	-100.0	一年以内到期的对合营企业的委托贷款减少。
其他流动资产	2,314,259	1,129,939	104.8	主要是项目公司采购设备等使重分类的待抵扣增值税增加。
长期应收款	206,729	40,274	413.3	主要是对合营企业委托贷款增加。
长期待摊费用	134,686	83,196	61.9	所属企业发生的摊销期在一年以上的待摊性质支出增加。
递延所得税资产	1,070,268	636,902	68.0	主要是公司所属企业可抵扣暂时性差异增加。
预收款项	2,861,276	1,644,443	74.0	预收的产品销售货款等增加。
应交税费	964,610	1,978,113	-51.2	本期销售规模下降和支付以前年度税费综合影响。
应付利息	226,738	644,287	-64.8	支付了上年度计提的付息债务利息。
一年内到期的非流动负债	6,313,183	3,544,019	78.1	一年以内到期的长期借款增加。
长期借款	47,863,656	29,774,758	60.8	根据项目建设需要增加长期借款,以及将一年内到期部分重分类至一年内到期的非流动负债综合影响。

3.1.2 利润表主要变动项目原因分析

单位：千元 币种：人民币

项目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	增减（%）	主要变动原因
财务费用	1,323,932	390,898	238.7	主要是付息债务增加以及所属企业部分在建项目转固使费用化利息增加。
资产减值损失	162,959	33,001	393.8	所属企业计提的存货、应收账款等减值损失增加。
投资收益	161,587	77,022	109.8	按持股比例确认联营企业和合营企业的投资收益增加。
营业利润	1,352,745	5,103,373	-73.5	主要是受市场形势影响,公司销售规模和盈利同比下降。
营业外收入	117,926	76,728	53.7	主要是政府补助等同比增加。
利润总额	1,423,693	5,137,239	-72.3	主要是受市场形势影响,公司销售规模和盈利同比下降。



所得税费用	458,453	1,285,551	-64.3	主要是税前利润同比减少,使所得税费用相应减少。
净利润	965,240	3,851,688	-74.9	主要是受市场形势影响,公司销售规模和盈利同比下降。
其他综合收益	-680	-13,507	-95.0	主要是外币报表折算差额变动影响。

3.1.3 现金流量表主要变动项目原因分析

单位:千元 币种:人民币

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	增减(%)	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	587,141	4,888,673	-88.0	主要是受市场形势影响,净利润同比减少,库存、应收账款增加,使经营活动现金流入减少。
投资活动产生的现金流量净额	-11,747,812	-18,562,984	-36.7	根据资本开支计划安排,资产购置和项目建设等资本性支出同比减少。此外,财务公司报告期内设立纳入合并财务报表范围增加现金流入27.30亿元也抵减了投资活动现金流出。
筹资活动产生的现金流量净额	17,435,792	15,999,738	9.0	主要是债务融资产生现金净流入同比增加,分派股利支付现金同比减少,以及中煤集团出资2.7亿元设立财务公司增加筹资活动现金流入等因素综合影响。

3.1.4 煤炭销售数量及价格变动情况

币种:人民币

		2014年1-9月		2013年1-9月		增减		增减幅	
		销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(%)	销售价格(%)
一、自产商品煤	合计	8,101	368	8,554	424	-453	-56	-5.3	-13.2
	(一) 动力煤	7,644	357	8,181	406	-537	-49	-6.6	-12.1
	1、内销	7,605	356	8,147	405	-542	-49	-6.7	-12.1
	(1) 长协	6,293	370	5,185	424	1,108	-54	21.4	-12.7
	(2) 现货	1,311	291	2,962	370	-1,651	-79	-55.7	-21.4
	2、出口	39	557	34	613	5	-56	14.7	-9.1
	(1) 长协	39	557	34	613	5	-56	14.7	-9.1
	(2) 现货	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
	(二) 焦煤	457	556	373	818	84	-262	22.5	-32.0
	1、内销	457	556	373	818	84	-262	22.5	-32.0
	(1) 长协	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-

	(2) 现货	457	556	373	818	84	-262	22.5	-32.0
	2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
二、买 断贸易 煤	合计	3,022	418	2,647	487	375	-69	14.2	-14.2
	(一) 国内转销	2,837	412	2,558	484	279	-72	10.9	-14.9
	(二) 自营出口 *	2.2	2,027	2.4	2,195	-0.2	-168	-8.3	-7.7
	(三) 进口贸易	183	504	60	538	123	-34	205.0	-6.3
	(四) 转口贸易	☆	☆	27	495	-27	-	-100.0	-
三、进 出口代 理★	合计	379	4	254	10	125	-6	49.2	-60.0
	(一) 进口代理	60	9	106	11	-46	-2	-43.4	-18.2
	(二) 出口代理	159	5	147	9	12	-4	8.2	-44.4
	(三) 国内代理	160	1	1	3	159	-2	-	-66.7

☆：本期无发生。

\*：出口型煤。

★：销售价格为代理服务费。

### 3.1.5 自产商品煤单位销售成本变动情况

单位：元/吨 币种：人民币

	2014年 1-9月	2013年 1-9月	2013年 1-12月	与2013年1-9月 比		与2013年1-12 月比	
				增减额	增减 (%)	增减额	增减 (%)
材料成本(不含外购入洗原料煤成本)	42.71	50.96	55.15	-8.25	-16.2	-12.44	-22.6
外购入洗原料煤成本	12.04	10.38	10.69	1.66	16.0	1.35	12.6
人工成本	28.75	29.53	29.38	-0.78	-2.6	-0.63	-2.1
折旧及摊销	33.88	35.19	32.90	-1.31	-3.7	0.98	3.0
维修支出	6.91	9.70	9.85	-2.79	-28.8	-2.94	-29.8
煤炭可持续发展基金	14.40	18.75	18.57	-4.35	-23.2	-4.17	-22.5
外包矿务工程费	25.90	28.39	27.94	-2.49	-8.8	-2.04	-7.3
其他成本	27.00	34.07	36.35	-7.07	-20.8	-9.35	-25.7
自产商品煤单位销售成本	191.59	216.97	220.83	-25.38	-11.7	-29.24	-13.2

2014年1-9月,公司自产商品煤单位销售成本191.59元/吨,比上年同期216.97元/吨减少25.38元/吨,下降11.7%;比2013年全年的220.83元/吨减少29.24元/吨,下降13.2%。

一是材料成本同比减少8.25元/吨,主要是所属企业进一步加强材料单耗管理,加大配件国产化力度和修旧利废,加强设备日常维护保养等使材料消耗同比减少。此外,通过发挥集中采购优势和配件长协采购,使柴油、配件等采购单价同比降低。

二是外购入洗原料煤成本同比增加1.66元/吨,主要是为从源头改善煤质、优化品种结构,公司所属企业本期外购入洗用于混配的原煤量同比增加。

三是维修支出同比减少2.79元/吨,主要是所属煤炭生产企业加强设备日常维护和保养,提高了设备的可用率,减少了非正常损坏,同时加大设备自我维修,减少外委修理支出,使维修成本同比减少。

四是煤炭可持续发展基金成本同比减少4.35元/吨，主要是山西省自2014年1月1日起调低煤炭可持续发展基金征收标准3元/吨，以及公司所属上海能源公司本期暂停计提煤炭可持续发展准备金。

五是外包矿务工程费同比减少2.49元/吨，主要是所属企业进一步加强外包业务管理，减少外包用工总量，压低外包单价。同时，充分利用自营队伍，加大自营剥离，使外包矿务工程费减少。

六是其他成本同比减少7.07元/吨，主要是在晋煤炭企业自2013年8月1日起暂停计提煤炭环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金，使成本相应减少。

### 3.1.6 报告期内现金分红政策执行情况

经公司2013年股东周年大会审议批准，公司按照中国会计准则合并财务报表归属于母公司股东的净利润3,575,602,000元的30%计1,072,680,600元向股东分派现金股利，以公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准，每股分派0.081元（含税）。该等末期股息已于2014年6月30日前向全体股东派发。

### 3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、2014年9月3日，本公司接股东生命人寿公司通知，截止9月3日，其通过二级市场交易累计持有本公司A股和H股股份的表决权已达10%，9月4日本公司受生命人寿公司委托，披露了《中煤能源简式权益变动报告书》。截止2014年9月30日，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的股东名册，生命人寿公司持有公司A股股份119,523,827股；截止2014年6月30日，根据联交所网站披露权益显示，生命人寿公司持有本公司H股好仓1,233,617,000股。上述权益变动情况不会导致控股股东、实际控制人的变化。

有关详情，请参见本公司于2014年9月3日、9月4日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

2、为了积极应对当前国内煤炭市场产能过剩、价格下跌的局面，于2014年8月，本公司决定将2014年度的原煤计划产量（含工程煤）较原计划的2014年度原煤计划产量调减约10%，调整后的2014年度原煤计划产量将较2013年度的原煤实际产量减少约5%。

有关详情，请参见本公司于2014年8月12日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

3、经本公司董事会及股东大会审议，批准本公司以全资子公司中煤陕西榆林能源化工有限公司（以下简称“陕西公司”）作为主体，投资建设甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目（以下简称“甲醇醋酸深加工项目”或“本项目”），本项目投资总额为人民币1,933,535万元，最终产品为60万吨/年工程塑料。7月29日，本公司发布公告，披露陕西公司甲醇醋酸深加工项目投料试车成功，顺利打通全流程，先后成功产出聚乙烯、聚丙烯产品。

有关详情，请参见本公司于2014年7月29日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

2014年5月，本公司接到控股股东中煤集团《关于进一步避免与中国中煤能源股份有限公司同业竞争的承诺函》，中煤集团明确表示：“在出具《关于进一步避免与中国中煤能源股份有限公司同业竞争的承诺函》之日起七年内，经中煤能源按照适用法律法规及公司章程履行相应的董事会或股东大会程序后，中煤集团将与中煤能源存在同业竞争的中国煤炭进出口公司、中煤集团山西华昱能源有限公司和中煤黑龙江煤炭化工（集团）有限公司的股权注入中煤能源。”该事项经

本公司于2014年5月13日召开的第二届董事会2014年第四次会议审议后进行了披露。中煤能源将本着对投资者高度负责的态度，继续按照相关监管规定，安排上述承诺事宜的落实等工作。

有关详情请参见本公司分别于2014年2月14日和5月13日在上交所、联交所和公司网站刊发的《关于公司及控股股东等主体承诺履行情况的公告》和《关于中国中煤能源集团有限公司进一步避免与中国中煤能源股份有限公司同业竞争的公告》。

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

2014年，由于国内煤炭市场供需形势已发生较大变化，煤炭价格持续低迷，可能导致公司2014年累计净利润与上年同期相比有较大幅度下降。

### 3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，《企业会计准则第37号-金融工具列报》，并新颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则。根据财政部要求，除企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照《企业会计准则第37号-金融工具列报》的要求对金融工具进行列报外，其余7项准则于2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

公司已在编制2013年年度财务报表时提前执行《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》以及《企业会计准则第33号-合并财务报表》等5项准则。报告期开始执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》和《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》。

根据新修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》规定，长期股权投资核算范围是投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，适用《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，即从“长期股权投资”调整到“可供出售金融资产”核算。具体影响如下：

单位：千元 币种：人民币

受影响的财务报表项目名称	影响金额	
	2014年9月30日	2013年12月31日
可供出售金融资产	2,226,536	2,008,206
长期股权投资	-2,226,536	-2,008,206

除此之外，公司采用其他上述新颁布或修订的会计准则不会对公司以前年度的损益和权益金额产生影响。

#### 3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

公司不存在因追加投资等原因对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制，以及因处置部分投资等原因丧失对被投资单位共同控制或重大影响的交易。

3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

修订后的长期股权投资准则澄清了权益法下被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动的会计处理，这一变动对公司财务报表无影响。

3.5.3 职工薪酬准则变动的影响

《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》变动对公司财务报表无影响。

3.5.4 合并范围变动的影响

《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》变动对公司财务报表无影响。

3.5.5 合营安排分类变动的影响

《企业会计准则第 40 号-合营安排》变动对公司财务报表无影响。

3.5.6 准则其他变动的影响

公司不存在准则其他变动对财务报表的影响。

3.5.7 其他

公司无其他执行新会计准则对合并财务报表的影响。

公司名称	中国中煤能源股份有限公司
法定代表人	王安
日期	2014 年 10 月 23 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:中国中煤能源股份有限公司

单位:千元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额(经重述)
<b>流动资产:</b>		
货币资金	27,073,982	21,021,007
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,975,397	4,626,761
应收账款	9,998,621	8,268,716
预付款项	2,350,215	2,166,259
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	86,486	247,680
应收股利	44,010	28,194
其他应收款	3,313,801	3,330,773
买入返售金融资产		
存货	9,442,207	6,806,493
一年内到期的非流动资产		102,000
其他流动资产	2,314,259	1,129,939
流动资产合计	59,598,978	47,727,822
<b>非流动资产:</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,240,385	2,020,603
持有至到期投资		
长期应收款	206,729	40,274
长期股权投资	12,087,035	10,125,746
投资性房地产	56,332	44,352
固定资产	54,500,412	52,475,484

在建工程	65,283,381	55,393,038
工程物资	339,466	348,725
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,233,357	36,731,539
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	134,686	83,196
递延所得税资产	1,070,268	636,902
其他非流动资产	6,677,846	9,315,945
非流动资产合计	179,829,897	167,215,804
资产总计	239,428,875	214,943,626
<b>流动负债：</b>		
短期借款	7,708,442	6,776,186
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	3,597,196	2,809,515
应付账款	19,748,980	19,821,545
预收款项	2,861,276	1,644,443
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	817,182	698,246
应交税费	964,610	1,978,113
应付利息	226,738	644,287
应付股利	348,126	382,680
其他应付款	5,965,839	5,198,831
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	6,313,183	3,544,019
其他流动负债	1,065,656	

流动负债合计	49,617,228	43,497,865
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	47,863,656	29,774,758
应付债券	29,929,885	29,868,059
长期应付款	612,927	734,380
专项应付款	191,968	239,885
预计负债	1,177,173	1,154,695
递延收益	303,567	361,947
递延所得税负债	6,480,338	6,639,792
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,559,514	68,773,516
负债合计	136,176,742	112,271,381
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	13,258,663	13,258,663
资本公积	37,419,284	37,365,005
减：库存股		
其他综合收益	-41,320	-40,640
专项储备	2,947,120	2,866,859
盈余公积	3,992,822	3,992,822
一般风险准备		
未分配利润	29,619,316	29,984,064
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益 合计	87,195,885	87,426,773
少数股东权益	16,056,248	15,245,472
所有者权益合计	103,252,133	102,672,245
负债和所有者权益总 计	239,428,875	214,943,626

法定代表人：王安

主管会计工作负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林



## 母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:中国中煤能源股份有限公司

单位:千元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额 (经重述)
<b>流动资产:</b>		
货币资金	14,234,969	14,713,822
交易性金融资产		
应收票据	41,440	375,346
应收账款	4,581,116	2,720,992
预付款项	209,407	190,119
应收利息	841,773	955,893
应收股利	2,207,548	4,563,660
其他应收款	758,435	730,609
存货	1,968,535	201,272
一年内到期的非流动资产	2,421,000	2,776,138
其他流动资产	329,754	2,901
流动资产合计	27,593,977	27,230,752
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	2,096,300	1,887,970
持有至到期投资		
长期应收款	25,521,200	27,892,200
长期股权投资	80,411,263	72,443,294
投资性房地产		
固定资产	330,121	337,101
在建工程	89,671	5,305
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	79,129	77,832
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	139,778	18,636
其他非流动资产	1,213,324	3,959,646

非流动资产合计	109,880,786	106,621,984
资产总计	137,474,763	133,852,736
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,700,000	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,450,120	1,766,535
预收款项	136,296	166,530
应付职工薪酬	13,688	15,834
应交税费	51,704	232,085
应付利息	165,761	577,386
应付股利		
其他应付款	8,368,372	11,675,509
一年内到期的非流动负债	2,985,000	1,480,000
其他流动负债		
流动负债合计	16,870,941	15,913,879
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	15,611,000	11,686,000
应付债券	29,929,885	29,868,059
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,540,885	41,554,059
负债合计	62,411,826	57,467,938
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	13,258,663	13,258,663
资本公积	38,036,014	37,980,261
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,992,822	3,992,822
一般风险准备		
未分配利润	19,775,438	21,153,052

所有者权益（或股东权益）合计	75,062,937	76,384,798
负债和所有者权益（或股东权益）总计	137,474,763	133,852,736

法定代表人：王安

主管会计工作负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

## 合并利润表

编制单位：中国中煤能源股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月) (经重述)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)(经 重述)
一、营业总收入	16,644,740	19,211,493	52,079,324	59,609,662
其中：营业收入	16,644,740	19,211,493	52,079,324	59,609,662
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	16,719,679	18,574,781	50,888,166	54,583,311
其中：营业成本	12,223,606	13,147,401	36,114,339	40,075,384
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	256,082	315,136	878,183	969,024
销售费用	2,852,236	3,720,328	9,459,070	9,967,550
管理费用	965,439	1,163,666	2,949,683	3,147,454
财务费用	429,452	234,786	1,323,932	390,898
资产减值损失	-7,136	-6,536	162,959	33,001
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）	88,210	-9,190	161,587	77,022
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,210	-12,650	161,744	71,216
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号	13,271	627,522	1,352,745	5,103,373

填列)				
加：营业外收入	35,002	32,707	117,926	76,728
减：营业外支出	18,032	9,754	46,978	42,862
其中：非流动资产处置损失	1,175	1,526	12,790	11,789
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,241	650,475	1,423,693	5,137,239
减：所得税费用	-22,894	119,864	458,453	1,285,551
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,135	530,611	965,240	3,851,688
归属于母公司所有者的净利润	-27,101	440,470	659,202	3,182,008
少数股东损益	80,236	90,141	306,038	669,680
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.05	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.05	0.24
七、其他综合（损失）/收益的税后净额	-13,541	14,486	-680	-13,507
（一）以后不能重分类进损益的其他综合（损失）/收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合（损失）/收益	-13,541	14,486	-680	-13,507
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	993	547	1,090	-1,559
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、外币报表折算差额	-14,534	13,939	-1,770	-11,948
八、综合收益总额	39,594	545,097	964,560	3,838,181
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,642	454,956	658,522	3,168,501
归属于少数股东的综合收益总额	80,236	90,141	306,038	669,680

法定代表人：王安

主管会计工作负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

## 母公司利润表

编制单位：中国中煤能源股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月) (经重述)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)(经 重述)
一、营业收入	8,234,592	10,734,639	27,022,607	32,757,095
减：营业成本	7,749,538	10,216,255	25,671,587	31,291,693
营业税金及附加	25,277	22,439	78,793	79,688
销售费用	431,021	559,838	1,382,727	1,494,869
管理费用	76,083	56,244	60,519	99,627
财务费用	182,387	-10,288	328,948	-194,694
资产减值损失				
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)	38,013	-4,367	75,992	179,389
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	38,013	-37,190	73,804	-33,910
二、营业利润(亏损以“-”号 填列)	-191,701	-114,216	-423,975	165,301
加：营业外收入	1,780	1,292	4,780	2,778
减：营业外支出	312	7	312	7,008
其中：非流动资产处置 损失	42		42	
三、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	-190,233	-112,931	-419,507	161,071
减：所得税费用	-56,877	-21,126	-115,843	3,846
四、净利润(净亏损以“-”号 填列)	-133,356	-91,805	-303,664	157,225
五、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/ 股)				
(二)稀释每股收益(元/ 股)				
六、其他综合收益				
(一)以后不能进损益的其他综				

合收益				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、外币报表折算差额				
七、综合收益总额	-133,356	-91,805	-303,664	157,225

法定代表人：王安

主管会计工作负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

## 合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：中国中煤能源股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	58,790,331	66,394,011
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	36,790	21,823
收到其他与经营活动有关的现金	1,221,525	860,999
经营活动现金流入小计	60,048,646	67,276,833
购买商品、接受劳务支付的现金	44,308,861	46,415,109
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的		



现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,046,461	5,131,999
支付的各项税费	8,653,294	10,407,466
支付其他与经营活动有关的现金	1,452,889	433,586
经营活动现金流出小计	59,461,505	62,388,160
经营活动产生的现金流量净额	587,141	4,888,673
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金		144,894
取得投资收益收到的现金	108,016	51,433
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,263	40,756
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,931,647	1,603,388
投资活动现金流入小计	4,054,926	1,840,471
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,664,534	18,883,398
投资支付的现金	2,028,030	1,013,375
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	110,174	206,682
支付其他与投资活动有关的现金		300,000
投资活动现金流出小计	15,802,738	20,403,455
投资活动产生的现金流量净额	-11,747,812	-18,562,984
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	270,200	170,937
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	270,136	170,937
取得借款收到的现金	30,145,098	16,560,256

发行债券收到的现金		10,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,415,298	26,731,193
偿还债务支付的现金	8,361,841	5,307,351
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,531,661	5,382,239
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	26,692	378,691
支付其他与筹资活动有关的现金	86,004	41,865
筹资活动现金流出小计	12,979,506	10,731,455
筹资活动产生的现金流量净额	17,435,792	15,999,738
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-334	-1,087
五、现金及现金等价物净增加额	6,274,787	2,324,340
加：期初现金及现金等价物余额	11,232,575	13,222,898
六、期末现金及现金等价物余额	17,507,362	15,547,238

法定代表人：王安

主管会计工作负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

## 母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：中国中煤能源股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,059,997	37,188,173
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,875	53,786
经营活动现金流入小计	30,086,872	37,241,959
购买商品、接受劳务支付的现金	31,794,207	37,921,320
支付给职工以及为职工支付的现金	198,853	134,304
支付的各项税费	508,459	465,828
支付其他与经营活动有关的现金	119,315	78,728
经营活动现金流出小计	32,620,834	38,600,180
经营活动产生的现金流量净额	-2,533,962	-1,358,221
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		15,459
取得投资收益收到的现金	2,360,400	3,784,131
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,064,089	871,634
投资活动现金流入小计	8,424,498	4,671,224
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,143	3,851
投资支付的现金	5,190,742	3,651,788
取得子公司及其他营业单		195,736

位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,907,244
投资活动现金流出小计	5,328,885	7,758,619
投资活动产生的现金流量净额	3,095,613	-3,087,395
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,150,000	6,700,000
发行债券收到的现金		10,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,150,000	16,700,000
偿还债务支付的现金	20,000	20,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,102,366	4,060,522
支付其他与筹资活动有关的现金	3,252,073	7,019,962
筹资活动现金流出小计	6,374,439	11,100,484
筹资活动产生的现金流量净额	775,561	5,599,516
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-149	-192
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,337,063	1,153,708
加：期初现金及现金等价物余额	7,014,659	8,297,231
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	8,351,722	9,450,939

法定代表人：王安

主管会计工作负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

#### 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用