

中国中煤能源股份有限公司

2013 年第三季度报告正文

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 2013 年 10 月 25 日召开第二届董事会 2013 年第六次会议，本公司董事长王安先生因故不能到会，已委托公司副董事长李延江先生代为出席并行使表决权，公司其他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 2013 年第三季度报告的议案》，同意在境内外公布公司 2013 年第三季度报告。

1.3

公司负责人姓名	王安
主管会计工作负责人姓名	翁庆安
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	柴乔林

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）柴乔林保证本季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

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

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	207,875,609.00	183,875,293.00	183,863,821.00	13.1
归属于上市公司股东的净资产	87,211,224.00	86,112,594.00	86,101,645.00	1.3
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	4,888,673.00	6,674,598.00	6,488,926.00	-26.8
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	59,609,662.00	65,065,177.00	64,603,891.00	-8.4
归属于上市公司股东的净利润	3,182,008.00	6,946,554.00	6,845,840.00	-54.2
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,088,580.00	6,819,378.00	6,716,827.00	-54.7
加权平均净资产收益率(%)	3.67	8.27	8.21	减少 4.60 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.24	0.52	0.52	-53.8
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.52	0.52	-53.8

注：本公司 2013 年 9 月从中国中煤能源集团有限公司（以下简称“中煤集团”）所属中煤南方能源有限公司收购了广东中煤进出口有限公司 100% 股权、2012 年下半年从中煤集团所属中国煤炭进出口公司收购了山西中新唐山沟煤业有限责任公司 80% 股权，对期初数和比较期数据进行了重述。

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：千元

项目	本期金额 (7-9 月)	年初至报告期末金额 (1-9 月)
非流动资产处置损益	7,829	4,781
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	9,961	20,105
债务重组损益	79	79
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	547
对外委托贷款取得的损益	35,048	97,637
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,435	2,382
所得税影响额	-11,815	-30,327
少数股东权益影响额 (税后)	-5,624	-1,776
合计	34,043	93,428

2.2 主要生产经营数据

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月 (经重述)	变化比率%
一、商品煤产量 (万吨)	8,867	8,392	5.7
其中：平朔公司	6,767	6,602	2.5
上海能源公司	604	559	8.1
中煤华晋公司	440	71	519.7
东坡公司	509	616	-17.4
南梁公司	169	141	19.9
唐山沟公司	101	109	-7.3
大中公司	230	291	-21.0
朔中公司	393	503	-21.9
陕西公司	113	22	413.6
二、商品煤销量 (万吨)	11,455	10,723	6.8
(一) 自产商品煤	8,554	8,117	5.4
1、动力煤	8,181	8,089	1.1
(1) 内销	8,147	8,037	1.4
其中：长协	5,185	3,748	38.3
现货	2,962	4,289	-30.9

(2) 出口	34	52	-34.6
其中：长协	34	52	-34.6
现货	☆	☆	-
2、焦煤	373	28	1232.1
(1) 内销	373	28	1232.1
其中：长协	☆	☆	-
现货	373	28	1232.1
(2) 出口	☆	☆	-
(二) 买断贸易煤	2,647	2,345	12.9
其中：国内转销	2,558	2,010	27.3
自营出口	2.4	2	20.0
进口贸易	60	328	-81.7
转口贸易	27	5	440.0
(三) 代理进出口	254	261	-2.7
其中：进口代理	106	89	19.1
出口代理	147	172	-14.5
国内代理	1	☆	-
三、焦炭产量（万吨）	141	128	10.2
四、煤矿装备产值（万元）	499,429	659,318	-24.3

注：1、☆：无生产或销售

2、本公司内部单位之间存在一定交易量，其中，2013 年 1-9 月份 459 万吨，2012 年 1-9 月份 522 万吨。

3、由于合并范围调整，2012 年 1-9 月份商品煤产量、煤炭销售量等进行了重述（下同）。

2.3 按不同会计准则编制财务报表的主要差异

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月 (经重述)	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日(经重述)
按中国企业会计准则	3,182,008	6,946,554	87,211,224	86,112,594
差异项目及金额——				
(a)煤炭行业专项基金调整	664,268	210,723	2,003,095	2,015,934
(b)煤炭行业专项基金调整导致的递延税调整	-149,155	-55,487	-1,333,142	-1,183,987
(c)政府补助调整	2,783	2,783	-49,157	-51,940
(d)股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
按国际财务报告准则	3,699,904	7,104,573	87,676,761	86,737,342

主要调整事项说明如下：

(a)维简费和安全费用调整：在中国企业会计准则下，根据财政部颁发的《企业会计准则解释第 3 号》，公司按原煤产量计提维简费及安全费用，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，对计入成本的维简费及安全费用予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金调整：根据山西省政府规定，公司在山西省的煤炭生产企业自 2007 年 10 月 1 日开始按原煤产量计提煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金（山西省人民政府于 2013 年 7 月份下发了《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发〔2013〕26 号）。该通知规定从 2013 年 8 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金）。在中国企业会计准则下，根据财政部颁发的《企业会计准则解释第 3 号》，计提和使用的会计处理同上述维简费和安全费用。根据相关规定，这些费用将专门用于煤矿转产及土地恢复和环境保护支出。在国际财务报告准则下，计入成本的煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

(b)由于煤炭行业专项基金调整形成的国际财务报告准则下资产负债的账面价值与中国企业会计准则下资产负债的账面价值不同而形成的暂时性差异而导致的递延税项调整。

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

(d)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 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位：股

股东总数（户）				293,851	
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中煤能源集团有限公司	国有法人	57.36	7,605,207,608	-	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	29.77	3,946,687,819	-	未知
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.15	152,533,340	145,023,226	未知

中煤能源香港有限公司	境外法人	1.00	132,351,000	-	无
新疆中油化工集团有限公司	未知	0.10	13,394,391	-	未知
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.09	12,046,000	-	未知
南方东英资产管理有限公司－南方富时中国 A50ETF	未知	0.08	11,186,422	-	未知
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.08	10,431,239	-	800
生命人寿保险股份有限公司－万能 H	未知	0.08	10,277,447	-	未知
唐山钢铁集团有限责任公司	未知	0.07	9,393,000	-	未知

前十名无限售条件流通股股东持股情况

股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
中国中煤能源集团有限公司	7,605,207,608	人民币普通股	7,605,207,608
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,946,687,819	境外上市外资股	3,946,687,819
中煤能源香港有限公司	132,351,000	境外上市外资股	132,351,000
新疆中油化工集团有限公司	13,394,391	人民币普通股	13,394,391
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	12,046,000	人民币普通股	12,046,000
南方东英资产管理有限公司－南方富时中国 A50ETF	11,186,422	人民币普通股	11,186,422
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	10,431,239	人民币普通股	10,431,239
生命人寿保险股份有限公司－万能 H	10,277,447	人民币普通股	10,277,447
唐山钢铁集团有限责任公司	9,393,000	人民币普通股	9,393,000
全国社会保障基金理事会转持一户	7,510,114	人民币普通股	7,510,114

上述股东关联关系或一致行动情况不明

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有限公司提供的截止 2013 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 2013 年 9 月 30 日，本公司控股股东中煤集团的全资子公司中煤能源香港有限公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司 132,351,000 股 H 股，此股份通过香港资本市场直接收购，无需履行限售承诺。

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 资产负债表主要项目变动原因分析

单位：千元

项目	期末余额	年初余额 (经重述)	增减 (%)	主要变动原因
应收票据	6,025,971	3,218,907	87.2	根据市场形势变化，公司收取银行承兑汇票结算量增加。
其他流动资产	615,739	68,609	797.5	主要是应交税费借方余额分类变动。
可供出售金融资产	13,882	35,948	-61.4	所属企业购买的理财产品到期结算，收回本金及收益。
长期应收款	40,274	137,304	-70.7	一年以上到期的对合营公司的委托贷款减少。
工程物资	352,543	233,435	51.0	项目建设采购的工程物资增加。
长期待摊费用	57,680	24,796	132.6	所属企业发生分摊期限在一年以上的待摊性质支出增加。
递延所得税资产	943,334	546,930	72.5	主要是公司所属企业可抵扣暂时性差异增加。
短期借款	7,133,753	5,130,346	39.1	因生产经营需要增加的银行短期借款。
应交税费	669,205	2,347,281	-71.5	所属企业本期支付的上年度税费增加。
应付利息	221,632	424,779	-47.8	支付了付息债务利息。
长期借款	29,399,453	20,170,908	45.8	根据项目建设需要增加的银行长期借款。
应付债券	29,926,627	19,906,414	50.3	本期发行了 100 亿元中期票据。

3.1.2 利润表主要项目变动原因分析

单位：千元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月 (经重述)	增减(%)	主要变动原因
资产减值损失	33,001	202,633	-83.7	主要是所属企业计提的资产减值损失同比减少。
投资收益	77,022	231,232	-66.7	部分参股公司实现利润减少，公司按持股比例确认的投资收益减少。
公允价值变动收益	-	67	-100.0	上年同期所属企业铝锭期货业务形成浮动盈余，而本期未开展此项业务。
营业利润	5,103,373	9,837,133	-48.1	主要是受市场形势影响，公司本期销售规模及盈利同比下降，使营业利润减少。
营业外收入	76,728	114,823	-33.2	确认的无法支付应付款项同比减少
营业外支出	42,862	69,202	-38.1	捐赠支出及非流动资产处置损失同比减少。
利润总额	5,137,239	9,882,754	-48.0	主要是受市场形势影响，公司本期销售规模及盈利同比下降，使利润总额减少。
所得税费用	1,285,551	2,490,641	-48.4	主要是受市场形势影响公司本期税前利润同比减少，使所得税费用减少。
净利润	3,851,688	7,392,113	-47.9	主要是受市场形势影响，公司本期销售规模及盈利同比下降，使净利润减少。
少数股东损益	669,680	445,559	50.3	非全资子公司中煤华晋公司本期投入运营实现利润，少数股东按股比分享利润增加。

3.1.3 现金流量表主要项目变动原因分析

单位：千元

项目	2013年1-9月	2012年1-9月 (经重述)	增减 (%)	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	4,888,673	6,674,598	-26.8	主要是公司净利润同比减少使经营活动产生现金流入同比减少，而公司折旧摊销等非付现成本以及经营性应付项目同比增加抵减了净利润减少的部分现金流入。
投资活动产生的现金流量净额	-18,562,984	-19,475,672	-4.7	主要是股权投资支付现金同比减少，而购建固定资产、无形资产等支付现金同比增加，以及三个月以上定期存款形成现金流入同比减少抵减了股权投资同比减少的部分现金流出。
筹资活动产生的现金流量净额	15,999,738	10,364,557	54.4	主要是债务融资净增加额同比增加。

3.1.4 煤炭销售数量及价格变动情况

		2013年1至9月		2012年1至9月(经重述)		同比增减	
		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)
一、自产商品煤	合计	8,554	424	8,117	477	437	-53
	(一) 动力煤	8,181	406	8,089	476	92	-70
	1、内销	8,147	405	8,037	474	110	-69
	(1) 长协	5,185	424	3,748	456	1,437	-32
	(2) 现货	2,962	370	4,289	490	-1,327	-120
	2、出口	34	613	52	773	-18	-160
	(1) 长协	34	613	52	773	-18	-160
	(2) 现货	☆	☆	☆	☆	-	-
	(二) 焦煤	373	818	28	730	345	88
	1、内销	373	818	28	730	345	88
	(1) 长协	☆	☆	☆	☆	-	-
	(2) 现货	373	818	28	730	345	88
	2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-
二、买断贸易煤	合计	2,647	487	2,345	617	302	-130
	(一) 国内转销	2,558	484	2,010	619	548	-135
	(二) 自营出口*	2.4	2,195	2	3,130	0.4	-935
	(三) 进口贸易	60	538	328	577	-268	-39
	(四) 转口贸易	27	495	5	1,056	22	-561
三、进出口代理★	合计	254	10	261	14	-7	-4
	(一) 进口代理	106	11	89	8	17	3
	(二) 出口代理	147	9	172	17	-25	-8
	(三) 国内代理	1	3	☆	☆	1	-

注：1、★：销售价格均为代理费收入。

2、*：出口型煤。

3、☆：本期无发生。

4、剔除价格中所包含的运杂费因素后，本期自产商品煤均价为 320.16 元/吨，同口径同比减少 60.46 元/吨，其中自产动力煤均价为 296.48 元/吨，同口径同比减少 82.92 元/吨。

3.1.5 自产商品煤单位销售成本变动情况

单位：元/吨

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月（经 重述）	2012 年 1-12 月	与 2012 年 1-9 月 比		与 2012 年 1-12 月比	
				增减额	增减幅 (%)	增减额	增减幅 (%)
材料成本（不含外购入洗原料煤成本）	50.96	54.13	54.25	-3.17	-5.9	-3.29	-6.1
外购入洗原料煤成本	10.38	19.42	17.64	-9.04	-46.5	-7.26	-41.2
人工成本	29.53	30.30	29.44	-0.77	-2.5	0.09	0.3
折旧及摊销	35.19	28.95	28.89	6.24	21.6	6.30	21.8
维修支出	9.70	9.58	10.11	0.12	1.3	-0.41	-4.1
煤炭可持续发展基金（准备金）	18.75	18.49	18.81	0.26	1.4	-0.06	-0.3
外包矿务工程费	28.39	23.53	24.54	4.86	20.7	3.85	15.7
其他成本	34.07	33.18	27.00	0.89	2.7	7.07	26.2
自产商品煤单位销售成本	216.97	217.58	210.68	-0.61	-0.3	6.29	3.0

2013 年 1-9 月，公司自产商品煤单位销售成本 216.97 元/吨，与 2012 年 1-9 月的 217.58 元/吨比减少 0.61 元/吨，下降 0.3%，主要是：一是材料成本同比减少 3.17 元/吨，主要是公司进一步加强材料单耗管理和材料修旧利废力度，以及部分材料采购价格同比下降，使单位材料成本同比减少；二是外购入洗原料煤成本同比减少 9.04 元/吨，主要是本期外购入洗原煤量减少以及原料煤采购价格下降使外购入洗原料煤成本同比减少；三是折旧及摊销成本同比增加 6.24 元/吨，主要是公司所属王家岭煤矿等建设项目转固以及购置设备陆续增加使折旧成本同比增加；四是外包矿务工程费同比增加 4.86 元/吨，主要是根据生产接续安排，公司所属露天矿外包剥离量同比增加，使外包矿务工程成本相应增加。

与 2012 年全年的 210.68 元/吨比增加 6.29 元/吨，增长 3.0%，除前述因在建项目转固、购置设备增加、露天矿剥离量增加等因素使折旧及摊销和外包矿务工程费增加外，专项基金费用化使用水平低于 2012 年全年水平，故专项基金结余成本增加。

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) 自 2012 年 10 月 10 日起，中煤集团在未来 12 个月内，视本公司股价表现，以自身名义或通过一致行动人在二级市场增持本公司股份，中煤集团及其一致行动人承诺在增持期间不减持其持有的本公司股份。

报告期内，中煤集团共增持 A 股 20,016,539 股，中煤能源香港有限公司共增持 H 股

7,000,000 股。截止报告期末，中煤集团持有 7,605,207,608 股 A 股，中煤能源香港有限公司持有 132,351,000 股 H 股，中煤集团及其一致行动人所持本公司 A 股及 H 股股份占本公司已发行股份总数的 58.36%。中煤集团及一致行动人已遵照其承诺，在增持计划实施期间及法定期限内未减持其所持有的本公司股份。

有关详情，请参见本公司于 2012 年 10 月 10 日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

(2) 2010 年 5 月，国家环境保护部发布的《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》中涉及了公司所属灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司搬迁的环保问题。公司积极与当地政府和村民沟通协调，2012 年 7 月灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司与灵石县政府签订《居民搬迁协议》，企业一次性支付全部搬迁费用，搬迁具体工作由灵石县政府负责实施。目前，搬迁工作正在积极推进中。

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

(3) 2013 年 5 月 13 日，本公司第二届董事会 2013 年第四次会议审议通过了《关于投资建设中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目的议案》。2013 年 7 月 5 日，本公司 2013 年第二次临时股东大会审议批准了该议案。目前，项目正在按计划稳步推进。

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

(4) 2013 年 7 月 23 日，公司发行了 2013 年度第一期中期票据，实际发行总额为人民币 50 亿元，期限 7 年，每张面值为人民币 100 元，发行票面利率 5.26%。募集资金于 2013 年 7 月 25 日全额到账。

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

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

(5) 2013 年 7 月 26 日，公司披露公司所属中天合创能源有限责任公司收到国家发展改革委办公厅出具的《关于中天合创鄂尔多斯煤炭深加工示范项目有关事项的通知》（发改办产业[2013]1495 号）。该文件对鄂尔多斯煤炭深加工项目的前期工作开展事宜进行了进一

步明确，同意项目分两期建设。9月24日，公司披露内蒙古自治区发展和改革委员会出具《关于中天合创鄂尔多斯煤炭深加工示范项目一期360万吨甲醇项目核准的通知》（内发改产业字[2013]1851号），同意对鄂尔多斯煤炭深加工项目一期360万吨甲醇项目核准。目前，该项目正在积极推进中。

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

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

（1）中煤集团关于同业竞争的承诺履行情况

本公司与中煤集团于2006年9月5日签署了《不竞争协议》，建立了避免利益冲突的决策机制。截至2013年9月30日，中煤集团全资子公司中国煤炭进出口公司、控股60%的子公司中煤集团山西金海洋能源有限公司、全资子公司中煤黑龙江煤炭化工（集团）有限公司尚从事煤炭生产以及煤化工业务。鉴于国内煤炭市场供求关系已经发生较大变化，且国家对煤炭安全生产的监管要求更加严格，煤炭项目的审批过程较长，本公司将综合考虑煤炭市场与资本市场形势、公司发展战略等因素，本着对投资者高度负责的态度，择机收购中煤集团煤炭及煤化工相关资产，努力减少中煤集团与本公司的同业竞争。

本公司在2013年3月15日披露的2012年度报告“重要事项”章节中详细披露了公司控股股东中煤集团关于减少同业竞争的承诺及解决方案。

（2）中煤集团增持本公司股份

有关详情参见本报告《重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明》部分有关内容。

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

2013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，将导致公司2013年净利润与上年相比有所下降。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

经公司2012年度股东周年大会审议批准，公司按照国际财务报告准则合并财务报表本公司股东应占利润8,842,210,000元的31.5%计2,785,296,150元向股东分派现金股利(即中国企业会计准则下归属于母公司股东净利润的30%)，以公司全部已发行股本13,258,663,400

股为基准，每股分派人民币 0.210 元（含税）。该等股息已于 2013 年 6 月 30 日前向全体股东派发。

中国中煤能源股份有限公司

法定代表人:王安

2013 年 10 月 25 日