

公司代码：601898

公司简称：中煤能源

中国中煤能源股份有限公司

2019 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 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
张克	独立董事	其他公务	张成杰
赵荣哲	董事	其他公务	都基安

1.3 公司负责人李延江、主管会计工作负责人柴乔林及会计机构负责人（会计主管人员）郑伟立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、公司基本情况

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（经重述）	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	276,679,168	264,365,047	4.7
归属于上市公司股东的净资产	97,621,224	92,107,431	6.0
	年初至报告期末 (1-9 月)	年初至上年报告期末 (1-9 月)（经重述）	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	16,906,475	16,767,210	0.8

	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月) (经重述)	比上年同期增减 (%)
营业收入	94,238,593	77,137,425	22.2
归属于上市公司股东的净利润	5,761,125	4,063,985	41.8
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,572,279	4,121,774	35.2
加权平均净资产收益率 (%)	6.07	4.48	增加 1.59 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.43	0.31	38.7
稀释每股收益 (元/股)	0.43	0.31	38.7

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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	118	4,032	-
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	31,988	117,172	-
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	-	-9,715	-
处置长期股权投资产生的投资收益	143	692	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,178	6,682	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,682	192,313	-
少数股东权益影响额 (税后)	-51,136	-45,808	-
所得税影响额	-62,152	-76,522	-
合计	146,821	188,846	-

2.2 主要生产经营数据

币种：人民币

项目	单位	2019年1-9月	2018年1-9月 (经重述)	变化比率%
一、煤炭业务				
1、商品煤产量	万吨	7,716	5,587	38.1
其中：动力煤	万吨	6,878	4,924	39.7
炼焦煤	万吨	838	662.9	26.4
2、商品煤销量	万吨	16,229	12,194	33.1
(1) 自产煤销量	万吨	7,749	5,552	39.6
其中：对外销量	万吨	7,254	5,377	34.9
(2) 买断贸易煤销量	万吨	8,046	6,139	31.1
其中：对外销量	万吨	7,487	5,558	34.7

(3) 代理煤销量	万吨	434	503	-13.7
二、煤化工业务				
(一) 聚烯烃				
1、聚乙烯产量	万吨	55.0	54.7	0.5
销量	万吨	55.1	54.5	1.1
2、聚丙烯产量	万吨	52.6	54.2	-3.0
销量	万吨	51.9	54.8	-5.3
(二) 尿素				
1、产量	万吨	151.5	130.3	16.3
2、销量	万吨	187.5	154.7	21.2
(三) 甲醇				
1、产量	万吨	72.8	52.1	39.7
2、销量	万吨	72.8	52.5	38.7
其中：对外销量	万吨	11.7	5.1	129.4
三、煤矿装备业务				
1、煤矿装备产值	亿元	65.6	51.7	26.9

注：2019年商品煤和甲醇销量包括公司内部自用量，2018年相关数据同步调整。

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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	2019年1-9月	2018年1-9月 (经重述)	2019年9月30日	2018年12月31日 (经重述)
按中国企业会计准则	5,761,125	4,063,985	97,621,224	92,107,431
按国际会计准则调整的项目及金额：				
(a)煤炭行业专项基金及递延税调整	802,345	1,000,956	-36,015	28,680
(b)股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
(c)政府补助调整	2,783	2,783	-26,897	-29,680
按国际会计准则	6,566,253	5,067,724	97,403,053	91,951,172

主要调整事项说明如下：

(a)专项储备及相关递延税调整：专项储备包括维简费、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，本集团计提专项储备时，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，计提专项储备作为未分配利润拨备处理，相关支出在发生时予以确认，并相应将专项储备转回未分配利润。

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

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

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）		153,317				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	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	7,605,207,608	57.36	-	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,952,875,163	29.81	-	未知	-	境外法人
中国证券金融股份有限公司	346,112,355	2.61	-	无	0	国有法人
中煤能源香港有限公司	132,351,000	1.00	-	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公 司	83,035,400	0.63	-	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	49,752,568	0.38	-	无	0	境外法人
徐开东	26,000,000	0.20	-	无	0	境内自然人
阿布达比投资局	15,960,613	0.12	-	无	0	境外法人
河津市万年春置业有限公司	10,329,500	0.08	-	无	0	境内非国有 法人
中国光大银行股份有限公司一 光大保德信量化核心证券投资 基金	9,684,471	0.07	-	无	0	其他
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	3,952,875,163	境外上市外资股	3,952,875,163			
中国证券金融股份有限公司	346,112,355	人民币普通股	346,112,355			
中煤能源香港有限公司	132,351,000	境外上市外资股	132,351,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	83,035,400	人民币普通股	83,035,400			
香港中央结算有限公司	49,752,568	人民币普通股	49,752,568			
徐开东	26,000,000	人民币普通股	26,000,000			
阿布达比投资局	15,960,613	人民币普通股	15,960,613			
河津市万年春置业有限公司	10,329,500	人民币普通股	10,329,500			
中国光大银行股份有限公司一光大保 德信量化核心证券投资基金	9,684,471	人民币普通股	9,684,471			
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本公司控股股东中煤集团全资子公司，其他股东关联关系或一致情况不明。					

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：上述前十名股东持股情况表及前十名无限售条件股东情况表均为：

- 1、根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止 2019 年 9 月 30 日公司股东名册编制。
- 2、香港中央结算有限公司持有的 A 股股份为代表其多个客户持有。
- 3、HKSCC Nominees Limited（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股股份为代表其多个客户所持有。
- 4、截止 2019 年 9 月 30 日，根据联交所网站披露权益显示，富德生命人寿保险股份有限公司持有本公司 H 股好仓 2,012,858,147 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

适用 不适用

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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日（经重述）	增减（%）	主要变动原因
货币资金	31,345,687	23,879,163	31.3	主要是公司盈利能力进一步增强，继续保持了良好的经营现金流入水平。
应收账款	8,704,574	4,881,389	78.3	主要是公司收入增加使结算期内的应收账款相应增加。
预付账款	2,072,768	1,591,545	30.2	主要是公司经营规模扩大使预付款项相应增加。
其他应收款	3,012,994	1,884,845	59.9	主要是公司所属平朔集团为贯彻落实国家能源战略，深化江苏、山西两省之间能源合作，以其所持中煤平朔第一煤矸石发电有限公司 51% 股权出资参股苏晋能源控股有限公司，中煤平朔第一煤矸石发电有限公司不再纳入合并范围，平朔集团对其应收款项不再抵销。
其他流动资产	2,346,102	3,455,409	-32.1	主要是中煤财务公司向中煤能源之外的成员单位提供的短期贷款到期收回。
其他权益工具投资	2,332,305	4,563,851	-48.9	主要是公司部分其他权益工具投资转至长期股权投资核算。

在建工程	17,092,518	25,662,240	-33.4	主要是公司部分在建项目陆续转固，上述中煤平朔第一煤矸石发电有限公司不再纳入合并范围以及公司本期基建投入增加等综合影响。
使用权资产	438,356	-	-	公司根据新修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，将租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产。
其他非流动资产	9,958,381	6,686,012	48.9	主要是中煤财务公司向中煤能源之外的成员单位发放的长期贷款增加，以及上述中煤平朔第一煤矸石发电有限公司不再纳入合并范围使平朔集团此前提提供的股东借款不再抵销影响。
一年内到期的非流动负债	35,793,219	17,825,310	100.8	主要是一年内到期的长期借款、应付债券增加。
租赁负债	440,405	-	-	公司根据新修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，将尚未支付的租赁付款额现值中一年以上的部分确认为租赁负债。
预计负债	2,510,798	1,495,978	67.8	主要是公司所属煤炭生产企业根据国家及地方政府出台的矿山地质环境治理恢复基金相关管理规定，依据企业编制的矿山地质环境治理恢复方案，将预计的环境治理恢复相关支出在确认为固定资产的同时，相应增加预计负债。

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	2019年1-9月	2018年1-9月(经重述)	增减(%)	主要变动原因
营业收入	94,238,593	77,137,425	22.2	主要是公司煤炭等主要产品销量同比增加。
营业成本	65,157,302	54,342,203	19.9	原因同上。
税金及附加	3,054,167	2,304,694	32.5	主要是公司自产商品煤销售收入增加使资源税及附加税费同比增加。
销售费用	10,190,006	7,667,160	32.9	主要是煤炭销售规模扩大使承担铁路运费和港口费用的煤炭销量相应增加。
研发费用	156,053	117,141	33.2	主要是公司加大科技研发投入使研发费用相应增加。
财务费用	3,558,380	2,704,383	31.6	主要是部分建设项目转入生产后相应的利息支出由资本化转为费用化列支等影响。
投资收益	2,029,427	1,323,297	53.4	主要是参股企业盈利增加使公司按照持股比例确认的投资收益相应增加。
营业外收入	285,837	40,936	598.3	主要是公司落实供给侧结构性改革过程中，有关煤炭企业根据国家陆续出台的煤炭产能置换相关政策，形成的富余煤炭产能指标予以转让增加收入。

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	2019年1-9月	2018年1-9月(经重述)	增减额	变动主要原因
经营活动产生的现金流量净额	16,906,475	16,767,210	139,265	主要是公司经营业绩同比增长，同时进一步精益资金管理，使经营活动产生的现金流入净额同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-7,892,789	-13,735,251	5,842,462	主要是公司资本开支和初始存款期限超过三个月的定期存款变动产生现金流出同比减少，以及中煤财务公司对中煤能源之外的成员单位发放自营贷款变动产生现金流出同比增加等综合影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,402,313	-1,471,544	-930,769	主要是公司债务融资净增加额同比减少，以及分配股利支付的现金同比增加。

3.1.4 煤炭业务收入、成本及毛利情况

2019年1-9月，公司自有煤矿先进产能释放和进一步开拓外购外销煤市场带动煤炭销售量增加，以及自产商品煤品种结构进一步优化，使煤炭业务收入、成本及毛利同比大幅增加。2019年1-9月，公司煤炭业务实现销售收入751.56亿元，比上年同期594.86亿元增加156.70亿元；煤炭业务销售成本507.29亿元，比上年同期406.85亿元增加100.44亿元；煤炭业务毛利244.27亿元，比上年同期188.01亿元增加56.26亿元。

3.1.5 扣除分部间交易前的煤炭销售数量、价格及同比变动情况

币种：人民币

		2019年1-9月		2018年1-9月		增减额		增减幅	
		销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(%)	销售价格(%)
一、自产商品煤	合计	7,749	498	5,552	514	2,197	-16	39.6	-3.1
	(一) 动力煤	6,911	437	4,889	448	2,022	-11	41.4	-2.5
	1、内销	6,897	437	4,889	448	2,008	-11	41.1	-2.5
	2、出口	14	590	☆	☆	14	-	-	-
	(二) 炼焦煤	838	995	663	997	175	-2	26.4	-0.2
	1、内销	838	995	663	997	175	-2	26.4	-0.2
二、买断贸易煤	合计	8,046	455	6,139	504	1,907	-49	31.1	-9.7
	(一) 国内转销	7,939	453	6,110	501	1,829	-48	29.9	-9.6
	(二) 自营出口*	23	1,282	19	1,333	4	-51	21.1	-3.8

	(三) 进口贸易	84	403	10	478	74	-75	740.0	-15.7
三、进出口及国内代理★	合计	434	5	503	6	-69	-1	-13.7	-16.7
	(一) 进口代理	83	4	74	2	9	2	12.2	100.0
	(二) 出口代理	125	8	183	8	-58	-	-31.7	-
	(三) 国内代理	226	3	246	6	-20	-3	-8.1	-50.0

☆：本期无发生。

*：出口型煤。

★：销售价格为代理服务费。

注：2019年1-9月商品煤销量包括公司分部间自用量1,054万吨，2018年1-9月756万吨。

3.1.6 自产商品煤单位销售成本及同比变动情况

单位：元/吨 币种：人民币

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	同比	
			增减额	增减幅(%)
材料成本	59.09	48.10	10.99	22.8
人工成本	30.13	36.25	-6.12	-16.9
折旧及摊销	52.33	47.40	4.93	10.4
维修支出	8.38	10.41	-2.03	-19.5
外包矿务工程费	30.24	21.42	8.82	41.2
其他成本	32.46	44.45	-11.99	-27.0
自产商品煤单位销售成本	212.63	208.03	4.60	2.2

2019年1-9月，公司自产商品煤单位销售成本212.63元/吨，比上年同期208.03元/吨增加4.60元/吨，增长2.2%。主要是根据生产接续需要，公司加大露天矿剥离和井工矿掘进，矿务工程量、材料消耗量增加，使单位外包矿务工程费、材料成本增加。2018年下半年部分基建和技改项目陆续转固增加折旧及摊销，使单位折旧及摊销成本增加。同时，自有煤矿先进产能释放带动自产商品煤产量增加的摊薄效应，使单位人工成本、维修支出下降。此外，公司安全生产投入使用的安全费、维简费等专项基金同比增加，使其他成本中专项基金结余成本减少。

3.1.7 主要化工产品销售数量、价格及同比变动情况

币种：人民币

	2019年1-9月		2018年1-9月		增减额		增减幅	
	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(%)	销售价格(%)
一、聚烯烃	107.0	7,350	109.4	8,059	-2.4	-709	-2.2	-8.8

1、聚乙烯	55.1	7,112	54.5	8,234	0.6	-1,122	1.1	-13.6
2、聚丙烯	51.9	7,603	54.8	7,885	-2.9	-282	-5.3	-3.6
二、尿素	187.5	1,795	154.7	1,786	32.8	9	21.2	0.5
三、甲醇	72.8	1,506	52.5	2,117	20.3	-611	38.7	-28.9
其中：分部内自用◆	61.1	1,495	47.4	2,092	13.7	-597	28.9	-28.5
对外销售	11.7	1,567	5.1	2,351	6.6	-784	129.4	-33.3

◆：分部内自用量为中煤远兴公司、中煤陕西公司供应蒙大化工公司、鄂能化公司使用的甲醇。

3.1.8 主要化工产品单位销售成本及同比变动情况

单位：元/吨 币种：人民币

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	同比	
			增减额	增减幅(%)
一、聚烯烃	5,508	6,166	-658	-10.7
1、聚乙烯	5,564	6,156	-592	-9.6
2、聚丙烯	5,449	6,176	-727	-11.8
二、尿素	1,095	1,103	-8	-0.7
三、甲醇	1,377	1,470	-93	-6.3

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

2019年，公司持续深化供给侧结构性改革成果，努力推动高质量发展，先进产能进一步释放，产业布局结构和产品品种结构进一步优化，盈利能力进一步提升，预计公司2019年全年实现净利润与上一年度比可能明显增长。

公司名称	中国中煤能源股份有限公司
法定代表人	李延江
日期	2019年10月28日