

中国中煤能源股份有限公司

2008 年第一季度报告

目录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 独立董事高尚全，因故不能到会，已书面委托独立董事张克先生代为出席并行使表决权。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人经天亮、主管会计工作负责人彭毅及会计机构负责人（会计主管人员）翁庆安声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产(千元)	86,106,443	57,959,436	48.56
所有者权益（或股东权益）(千元)	57,728,321	30,998,965	86.23
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.35	2.64	64.77
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	798,302		15.58
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.06		—
	报告期	年初至报告期 期末	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(千元)	1,409,829	1,409,829	35.88
基本每股收益(元)	0.11	0.11	22.22
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	0.11	0.11	22.22
稀释每股收益(元)	0.11	0.11	22.22
全面摊薄净资产收益率(%)	2.44	2.44	减少 1.32 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.41	2.41	减少 1.33 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额(千元)	
非流动资产处置损益		3,186	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外		11,641	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		10,332	
所得税影响		-5,369	
合计		19,790	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	316,302	
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	种类
HKSCC Nominees Limited	3,821,995,600	境外上市外资股
Ideal Offer Limited	25,000,000	境外上市外资股
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	18,096,416	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	16,650,105	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	11,073,984	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司	10,474,378	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	10,005,260	人民币普通股
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	9,999,932	人民币普通股
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	7,186,050	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	7,072,022	人民币普通股

截止报告期末，本公司股东总数为 316,302 户，其中 H 股股东 15,680 户，A 股股东 300,622 户。

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

一、资产负债表变化较大项目原因分析

（一）主要资产项目变化情况

（1）货币资金

截至 2008 年 3 月 31 日，公司货币资金 37,825,036 千元，比年初增加 27,084,786 千元，增长 252.2%，主要是发行 A 股募集资金流入 25,350,469 千元。

（2）交易性金融资产

截至 2008 年 3 月 31 日，公司交易性金融资产 1,105,657 千元，比年初减少 931,915 千元，降低 45.7%，主要是与有关商业银行签订的远期外汇合同执行完毕减少 331,172 千元，以及所持有的“中国远洋” A 股股票于报告期内股价变动减少 641,600 千元。

（3）应收账款

截至 2008 年 3 月 31 日，公司应收账款净额 4,685,241 千元，比年初增加 1,258,441 千元，增长 36.7%，主要是销售规模扩大以及期末待结算的销售款项增加。

（4）应收利息

截至 2008 年 3 月 31 日，公司应收利息 91,773 千元，比年初减少 139,191 千元，降低 60.3%，主要是对部分 H 股募集港币资金安排的定期存款于本报告期到期，取得按期计提的应收利息。

（5）其他应收款

截至 2008 年 3 月 31 日，公司其他应收款 660,260 千元，比年初增加 177,119 千元，增长 36.7%，主要是公司经营规模扩大使其他应收款项相应增加。

（6）工程物资

截至 2008 年 3 月 31 日，公司工程物资 30,301 千元，比年初减少 16,190 千元，降低 34.8%，主要是工程项目使用。

(7) 长期待摊费用

截至 2008 年 3 月 31 日，公司长期待摊费用 60,203 千元，比年初增加 22,608 千元，增长 60.1%，主要是增加的土地补偿费用。

(二) 主要负债项目变化情况

(1) 短期借款

截至 2008 年 3 月 31 日，公司短期借款 746,465 千元，比年初增加 430,250 千元，增长 136.1%，主要是所属企业因生产经营需要新增流动资金贷款。

(2) 应付职工薪酬

截至 2008 年 3 月 31 日，公司应付职工薪酬 504,298 千元，比年初增加 136,012 千元，增长 36.9%，主要是应由本期负担暂未支付的工资余额及其他相关的职工薪酬余额增加。

(三) 股东权益增减变化情况

截至 2008 年 3 月 31 日，公司股本从年初 11,733,330 千元增加至 13,258,663 千元，资本公积从年初 14,704,639 千元增加至 38,497,342 千元，主要是公司于 2008 年 2 月 1 日发行 A 股，增加股本 1,525,333 千元，并形成股本溢价。

二、利润表变动较大项目原因分析

(一) 营业收入

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司实现营业收入 11,256,227 千元，同比增加 3,183,901 千元，增长 39.4%，主要是煤炭等产品销量增加以及销售价格提高。

(二) 营业成本

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司发生营业成本 6,410,717 千元，同比增加 1,806,309 千元，增长 39.2%，主要是煤炭等产品销量增长相应成本费用增加。

(三) 营业税金及附加

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司发生营业税金及附加 175,300 千元，同比增加 50,361 千元，增长 40.3%，主要是营业收入增加。

(四) 财务费用

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司财务费用 70,166 千元，同比减少 131,276 千元，降低 65.2%，主要是发行 H 股募集的港币资金于报告期内完成结汇，有效控制了汇兑损失以及存款利息收入增加。

(五) 资产减值损失

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司资产减值损失为-13,691 千元，同比减少 13,918 千元，主要是报告期内收回计提坏账准备的应收账款，使预计的资产减值损失相应转回。

(六) 公允价值变动收益（损失）

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司公允价值变动损失 641,600 千元（上年同期为收益 77,551 千元），主要是公司所持“中国远洋”A 股股票的股价于报告期内从 42.66 元/股降至 26.62 元/股形成。

(七) 营业外收入

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司营业外收入 32,021 千元，同比增加 21,691 千元，增长 210.0%，主要是所属企业取得的政府补助以及处置非流动性资产收益同比增加。

(八) 营业外支出

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司营业外支出 6,863 千元，同比增加 5,659 千元。

(九) 所得税费用

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司所得税费用 387,814 千元，同比增加 139,808 千元，增长 56.4%，主要是报告期内应纳税所得额同比增加。

(十) 少数股东损益

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司少数股东损益 147,564 千元，同比增加 116,537 千元，主要是报告期内所属非全资子公司净利润增加。

三、现金流量表变动较大项目原因分析

(一) 投资活动产生的现金流量

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司投资活动产生现金净流出 22,275,151 千元，同比增加 11,567,639

千元，增长 108.0%，主要是初始存期超过三个月的定期存款以及用于项目建设和购置资产的支出增加。

(二) 筹资活动产生的现金流量

截至 2008 年 3 月 31 日止期间，公司筹资活动产生现金净流入 26,008,271 千元，而上年同期公司筹资活动产生现金净流出 1,593,808 千元，主要是报告期内公司发行 A 股募集资金增加 25,350,469 千元资金流入。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

持股 5%以上的股东为中国中煤能源集团公司（「中煤集团」），中煤集团的承诺事项有：

1、自愿锁定股份的承诺

中煤集团承诺：自本公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分的股份。

2、改制重组本公司的相关承诺

根据中煤集团与本公司签署的于 2006 年 9 月 5 日生效的《重组协议》，中煤集团将相关资产和业务注入本公司，保证该等资产和业务的合法、有效并可交付。如由于违反其在《重组协议》中的陈述和保证并造成本公司的损失，中煤集团愿意承担赔偿责任。

3、避免同业竞争的承诺

在中煤集团与本公司于 2006 年 9 月 5 日签署的《不竞争协议》基础上，为避免甲醇业务方面潜在的同业竞争，中煤集团与本公司于 2007 年 9 月 14 日签署《避免同业竞争承诺函》，中煤集团承诺在中煤黑龙江煤炭化工集团有限公司现有甲醇业务的基础上，不再发展甲醇或其他任何可能与本公司煤化工业务构成同业竞争的业务；并择机或者应本公司的要求将目前持有的中煤黑龙江煤炭化工集团有限公司全部股权或其与甲醇生产销售相关的经营性资产按照市场公允价格转让给本公司；本公司甲醇项目投产时，上述转让尚未进行，则中煤黑龙江煤炭化工集团有限公司届时生产的所有甲醇将全部通过本公司买断的方式对外销售。

中煤集团严格履行了以上各项承诺。

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 证券投资情况

适用 不适用

单位：千元

序号	证券代码	证券简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	601919	中国远洋	40,000,000	339,200	1,064,800	1,706,400	交易性金融资产
合计			—	339,200	1,064,800	1,706,400	—

中国中煤能源股份有限公司
 法定代表人：经天亮
 2008 年 4 月 25 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表
2008 年 3 月 31 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
流动资产：		
货币资金	37,825,036	10,740,250
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,105,657	2,037,572
应收票据	915,320	945,544
应收账款	4,685,241	3,426,800
预付款项	1,808,309	1,900,625
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	91,773	230,964
应收股利	4,334	4,334
其他应收款	660,260	483,141
买入返售金融资产		
存货	3,757,107	3,431,559
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	50,853,037	23,200,789
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,169	9,667
持有至到期投资		
长期应收款	221,411	302,738
长期股权投资	1,846,197	1,670,827
投资性房地产		
固定资产	16,864,354	16,889,611
在建工程	6,148,109	5,857,494
工程物资	30,301	46,491
固定资产清理	23	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,738,834	9,605,322
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	60,203	37,595
递延所得税资产	336,805	338,902
其他非流动资产		
非流动资产合计	35,253,406	34,758,647
资产总计	86,106,443	57,959,436

流动负债：		
短期借款	746,465	316,215
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	196,581	197,787
应付账款	3,930,691	4,665,958
预收款项	1,542,447	1,319,707
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	504,298	368,286
应交税费	1,554,663	1,262,178
应付利息	279,059	281,060
应付股利	54,526	47,182
其他应付款	1,756,181	1,493,216
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	671,560	671,560
其他流动负债		
流动负债合计	11,236,471	10,623,149
非流动负债：		
长期借款	9,375,149	8,963,439
应付债券		
长期应付款	2,295,456	1,801,612
专项应付款	44,389	39,003
预计负债	650,940	652,085
递延所得税负债	1,364,443	1,616,771
其他非流动负债	27,949	27,949
非流动负债合计	13,758,326	13,100,859
负债合计	24,994,797	23,724,008
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	13,258,663	11,733,330
资本公积	38,497,342	14,704,639
减：库存股		
盈余公积	338,218	338,218
一般风险准备		
未分配利润	5,644,394	4,234,565
外币报表折算差额	-10,296	-11,787
归属于母公司所有者权益合计	57,728,321	30,998,965
少数股东权益	3,383,325	3,236,463
所有者权益合计	61,111,646	34,235,428
负债和所有者总计	86,106,443	57,959,436

公司法定代表人：经天亮 主管会计工作负责人：彭毅 会计机构负责人：翁庆安

母公司资产负债表

2008 年 3 月 31 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
流动资产：		
货币资金	32,707,679	6,918,942
交易性金融资产	1,064,800	2,037,572
应收票据	1,000	
应收账款	1,308,522	1,056,289
预付款项	441,885	336,755
应收利息	143,240	230,729
应收股利	1,262,341	1,083,612
其他应收款	1,556,329	1,641,804
存货	204,110	172,677
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	38,689,906	13,478,380
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,169	9,667
持有至到期投资		
长期应收款	5,104,774	5,528,894
长期股权投资	21,201,361	16,259,107
投资性房地产		
固定资产	1,455,385	1,467,595
在建工程	1,517,004	1,393,255
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	2,351,776	2,374,677
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,348	32,348
递延所得税资产	2,589	2,589
其他非流动资产		
非流动资产合计	31,672,406	27,068,132

资产总计	70,362,312	40,546,512
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,126,707	1,981,910
预收款项	156,167	143,486
应付职工薪酬	95,281	108,833
应交税费	-40,524	-104,209
应付利息		
应付股利	96	96
其他应付款	8,037,260	5,525,176
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,374,987	7,655,292
非流动负债：		
长期借款	4,361,000	4,361,000
应付债券		
长期应付款	352,539	352,539
专项应付款	37,502	37,502
预计负债		
递延所得税负债	183,175	426,992
其他非流动负债	9,949	9,949
非流动负债合计	4,944,165	5,187,982
负债合计	17,319,152	12,843,274
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	13,258,663	11,733,330
资本公积	38,598,924	14,806,221
减：库存股		
盈余公积	338,218	338,218
未分配利润	847,355	825,469
所有者权益（或股东权益）合计	53,043,160	27,703,238
负债和所有者（或股东权益）合计	70,362,312	40,546,512

公司法定代表人：经天亮 主管会计工作负责人：彭毅 会计机构负责人：翁庆安

4.2

合并利润表
2008 年 1-3 月

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	11,256,227	8,072,326
其中：营业收入	11,256,227	8,072,326
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,410,717	4,604,408
其中：营业成本	6,410,717	4,604,408
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	175,300	124,939
销售费用	1,604,144	1,520,325
管理费用	473,625	408,743
财务费用	70,166	201,442
资产减值损失	-13,691	227
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-641,600	77,551
投资收益（损失以“-”号填列）	25,683	17,656
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,920,049	1,307,449
加：营业外收入	32,021	10,330
减：营业外支出	6,863	1,204
其中：非流动资产处置净损失	-3,186	9
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,945,207	1,316,575
减：所得税费用	387,814	248,006
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,557,393	1,068,569
归属于母公司所有者的净利润	1,409,829	1,037,542
少数股东损益	147,564	31,027
六、每股收益（元）：		
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

公司法定代表人：经天亮 主管会计工作负责人：彭毅 会计机构负责人：翁庆安

母公司利润表

2008 年 1-3 月

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,922,403	3,534,492
减：营业成本	3,051,971	2,158,212
营业税金及附加	18,169	20,823
销售费用	1,184,346	990,055
管理费用	138,648	127,023
财务费用	-115,498	85,126
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-641,600	77,551
投资收益（损失以“-”号填列）	26,094	16,316
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,261	247,120
加：营业外收入	459	564
减：营业外支出	961	77
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,759	247,607
减：所得税费用	6,873	81,093
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,886	166,514

公司法定代表人：经天亮 主管会计工作负责人：彭毅 会计机构负责人：翁庆安

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-3 月

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	12,130,248	9,024,350
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	12,507	1,219
收到其他与经营活动有关的现金	105,159	34,014
经营活动现金流入小计	12,247,914	9,059,583
购买商品、接受劳务支付的现金	8,932,524	6,154,171
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	765,712	616,833
支付的各项税费	1,678,922	1,537,652
支付其他与经营活动有关的现金	72,454	60,241
经营活动现金流出小计	11,449,612	8,368,897
经营活动产生的现金流量净额	798,302	690,686
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	324,506	140
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,364	198
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	259,330	7,852
投资活动现金流入小计	585,200	8,190
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,385,876	836,966
投资支付的现金	175,370	78,430
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		
支付其他与投资活动有关的现金	21,299,105	9,800,306
投资活动现金流出小计	22,860,351	10,715,702
投资活动产生的现金流量净额	-22,275,151	-10,707,512
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,350,469	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	855,000	27,000
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	26,205,469	27,000
偿还债务支付的现金	13,000	1,529,489
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,299	91,319
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	17,899	
筹资活动现金流出小计	197,198	1,620,808
筹资活动产生的现金流量净额	26,008,271	-1,593,808
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,309	-176,600
五、现金及现金等价物净增加额	4,454,113	-11,787,234
加：期初现金及现金等价物余额	4,333,828	18,224,249
六、期末现金及现金等价物余额	8,787,941	6,437,015

公司法定代表人：经天亮 主管会计工作负责人：彭毅 会计机构负责人：翁庆安

母公司现金流量表

2008 年 1-3 月

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	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	5,419,381	4,535,912
收到的税费返还		1,171
收到其他与经营活动有关的现金	2,256,873	93,787
经营活动现金流入小计	7,676,254	4,630,870
购买商品、接受劳务支付的现金	2,296,650	3,632,188
支付给职工以及为职工支付的现金	162,272	145,036
支付的各项税费	378,887	315,604
支付其他与经营活动有关的现金	15,655	8,869
经营活动现金流出小计	2,853,464	4,101,697
经营活动产生的现金流量净额	4,822,790	529,173
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	324,506	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	259,329	7,831
投资活动现金流入小计	583,835	7,831
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,390	196,094
投资支付的现金	5,025,770	78,830
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	21,293,398	9,800,307
投资活动现金流出小计	26,550,558	10,075,231
投资活动产生的现金流量净额	-25,966,723	-10,067,400
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,350,469	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,350,469	
偿还债务支付的现金		583,899
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,738	68,330
支付其他与筹资活动有关的现金	17,899	
筹资活动现金流出小计	94,637	652,229
筹资活动产生的现金流量净额	25,255,832	-652,229
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49,592	-174,086
五、现金及现金等价物净增加额	4,062,307	-10,364,542
加：期初现金及现金等价物余额	926,109	15,598,864
六、期末现金及现金等价物余额	4,988,416	5,234,322

公司法定代表人：经天亮 主管会计工作负责人：彭毅 会计机构负责人：翁庆安