

中国中煤能源股份有限公司 2008 年第三季度报告正文

§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，已委托独立董事乌荣康先生代为出席并行使表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人张宝山、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）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)	93,692,978.00	58,817,689.00	59.29
所有者权益（或股东权益）(千元)	60,655,420.00	31,717,846.00	91.23
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.57	2.70	69.26
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	7,101,150.00		95.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.54		74.19
	报告期 (7-9月)	年初至报告期 期末(1-9月)	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)	2,189,248.00	5,737,113.00	11.38
基本每股收益(元)	0.17	0.44	0.00
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	0.43	-
稀释每股收益(元)	0.17	0.44	22.22
全面摊薄净资产收益率(%)	3.61	9.46	减少 2.73 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.55	9.23	减少 2.80 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (千元) 扣除方式：分项扣除		
非流动资产处置损益	2,437		
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	21,233		
债务重组损益	107,685		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,253		
其他非经常性损益项目	-320		
合计	137,288		

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）		292,534
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	4,085,713,330	境外上市外资股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	36,323,343	人民币普通股
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	24,812,408	人民币普通股
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	24,769,421	人民币普通股
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	20,000,000	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	19,021,975	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	19,000,000	人民币普通股
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—交银施罗德精选股票证券投资基金	17,852,981	人民币普通股
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	17,629,803	人民币普通股

§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

截止 2008 年 9 月 30 日，公司货币资金 37,693,967 千元，比年初增加 26,941,895 千元，增长 250.6%，主要是发行 A 股募集资金以及销售规模扩大和盈利水平提高增加了资金流入量。

2、交易性金融资产

截止 2008 年 9 月 30 日，公司交易性金融资产 602,152 千元，比年初减少 1,435,420 千元，降低 70.4%，主要是对 H 股发行募集的港币资金签订的远期结汇合同执行完毕减少 331,172 千元，以及所持有的“中国远洋” A 股股票公允价值变动减少 1,110,000 千元。

3、应收账款

截止 2008 年 9 月 30 日,公司应收账款净额 5,550,439 千元,比年初增加 2,123,639 千元,增长 62.0%,主要是经营规模扩大和销售收入的大幅增加。

4、预付款项

截止 2008 年 9 月 30 日,公司预付账款余额 2,596,912 千元,比年初增加 669,641 千元,增长 34.7%,主要是经营规模扩大使预付款项增加。

5、应收利息

截止 2008 年 9 月 30 日,公司应收利息 913,581 千元,比年初增加 682,617 千元,增长 295.6%,主要是存款利息增加。

6、应收股利

截止 2008 年 9 月 30 日,公司应收股利 23,239 千元,比年初增加 18,905 千元,增长 436.2%,主要是应收外部单位股利增加。

7、其他应收款

截止 2008 年 9 月 30 日,公司其他应收款 1,082,270 千元,比年初增加 396,057 千元,增长 57.7%,主要是公司经营规模扩大使其他应收款项相应增加。

8、存货

截止 2008 年 9 月 30 日,公司存货 5,185,098 千元,比年初增加 1,753,539 千元,增长 51.1%,主要是公司生产经营规模扩大使存货相应增加。

9、可供出售金融资产

截止 2008 年 9 月 30 日,公司可供出售金融资产 28,511 千元,比年初增加 18,844 千元,增长 194.9%,主要是确认的可供出售金融资产增加。

10、长期应收款

截止 2008 年 9 月 30 日,公司长期应收款 91,572 千元,因账款回收等原因,比年初减少 211,166 千元。

11、长期股权投资

截止 2008 年 9 月 30 日,公司长期股权投资 2,343,398 千元,比年初增加 672,571 千元,增长 40.3%,主要是公司根据主业发展需要增加了对外股权投资。

(二) 主要负债项目变化情况

1、短期借款

截止 2008 年 9 月 30 日,公司短期借款 767,424 千元,比年初增加 451,209 千元,增长 142.7%,主要是所属企业因生产经营需要新增流动资金借款。

2、预收款项

截止 2008 年 9 月 30 日,公司预收款项 1,920,516 千元,比年初增加 600,809 千元,增长 45.5%,主要是经营规模扩大。

3、应付职工薪酬

截止 2008 年 9 月 30 日,公司应付职工薪酬 770,454 千元,比年初增加 402,168 千元,增长 109.2%,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增加。

4、应交税费

截止 2008 年 9 月 30 日,公司应交税费 2,574,786 千元,比年初增加 1,312,575 千元,增长 104.0%,主要是经营规模扩大和盈利水平提高使报告期末计提的税费相应增加。

5、应付股利

截止 2008 年 9 月 30 日,公司应付股利 18,856 千元,比年初减少 28,326 千元,减少 60.0%,主要是所属企业向少数股东支付股利。

6、其他应付款

截止 2008 年 9 月 30 日,公司其他应付款 2,538,188 千元,比年初增加 995,145 千元,增长 64.5%,主要是经营规模扩大使其他应付款项相应增加。

7、一年内到期的非流动负债

截止 2008 年 9 月 30 日,公司一年内到期的非流动负债 402,964 千元,比年初减少 268,596 千元,降低 40.0%,主要是偿付了相关银行借款。

8、长期应付款

截止 2008 年 9 月 30 日,公司长期应付款 3,064,127 千元,比年初增加 1,262,515 千元,增长 70.1%,

主要是计提的安全维简费、煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金增加。

（三）股东权益增减变化情况

截止 2008 年 9 月 30 日，归属于母公司的所有者权益为 60,655,420 千元，比年初增加 28,937,574 千元，增长 91.2%。主要是公司发行 A 股增加股本 1,525,333 千元，形成溢价 23,794,576 千元，因收购东坡煤业公司按照同一控制下的企业合并进行会计处理冲减资本公积 1,331,510 千元，派发 2007 年末期股利减少 825,484 千元，以及净利润增加 5,737,113 千元影响等。

二、利润表变动较大项目原因分析

（一）营业收入

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司实现营业收入 42,177,132 千元，同比增加 14,829,703 千元，增长 54.2%，主要是随着生产经营规模扩大，煤炭等主要产品销量增加和销售价格提高。

（二）营业成本

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司发生营业成本 24,956,385 千元，同比增加 9,362,827 千元，增长 60.0%，主要是煤炭等主要产品产量增长和销售规模扩大带动营业成本相应增加以及政策性增支因素和原材料价格上涨的影响。

（三）营业税金及附加

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司发生营业税金及附加 911,584 千元，同比增加 462,637 千元，增长 103.0%，主要是经营规模扩大带动营业税金及附加增加。

（四）财务费用

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司财务费用（净额）-411,070 千元，同比减少 902,738 千元，主要是利息收入增加以及年初完成 H 股募集的港币资金结汇，规避了汇兑损失。

（五）资产减值损失

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司资产减值损失为-7,415 千元，同比减少 44,814 千元，主要是收回计提减值准备的应收账款，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 9 月 30 日止期间，公司形成公允价值变动损失 1,104,248 千元（上年同期为收益 1,660,206 千元），主要是公司所持“中国远洋” A 股股票的股价下跌形成。

（七）投资收益

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司投资收益为 75,005 千元，比去年同期增加了 22,574 千元，增长 43.1%，主要是公司对外股权投资收益增加。

（八）营业外收入

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司营业外收入 306,813 千元，同比增长 255,954 千元，增长 503.3%，主要是所属企业与有关银行进行债务重组实现的收益增加。

（九）营业外支出

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司营业外支出 24,124 千元，同比增长 11,228 千元，增长 87.1%，主要是所属企业非流动性资产处置损失等支出同比增加。

（十）所得税费用

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司所得税费用 1,939,348 千元，同比增加 523,035 千元，增长 36.9%，主要是应纳税所得额同比增加。

（十一）少数股东损益

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司少数股东损益 789,170 千元，同比增加 633,569 千元，主要是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）经营活动产生的现金流量

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，公司经营活动产生的现金净额 7,101,150 千元，同比增加 3,463,873 千元，增长 95.2%，主要是经营规模扩大和盈利水平提高。

（二）投资活动产生的现金流量

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，投资活动产生现金净流出额 26,776,801 千元，同比增加 12,638,301 千元，增长 89.4%，主要是项目建设和资产购置的支出以及初始存期超过三个月的定期存款增加。

（三）筹资活动产生的现金流量净额

截至 2008 年 9 月 30 日止期间，筹资活动产生的现金净流入额 24,713,168 千元，而截至 2007 年 9 月 30

日止期间为净支出 3,268,941 千元，主要是公司发行 A 股筹集 25,350,469 千元资金。

四、其他情况说明

经 2008 年 6 月 20 日召开的 2007 年度股东周年大会批准，公司以人民币 1,331,510 千元的总价款收购了中煤集团全资子公司中国煤炭进出口公司所持有的山西中煤东坡煤业有限公司（“东坡煤业”）100% 的股权，并于 7 月 23 日支付了全部价款。公司根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》以及《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》有关规定对东坡煤业合并进行了会计处理，并对本次季报的财务报表进行了全面追溯调整，调整后公司的期初资产总额增加 858,253 千元，负债总额增加 139,372 千元，净资产总额增加 718,881 千元。由于该公司当时处于建设期，没有正式投入生产运营，对当期损益没有影响。

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

本公司控股股东中国中煤能源集团公司（以下简称“中煤集团”）分别于 2008 年 9 月 23 日和 9 月 24 日通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司 A 股 4,049,947 股和 3,460,167 股，共计 7,510,114 股。本次增持前中煤集团持有公司的股份数量为 7,626,667,000 股，约占公司已发行总股份的 57.52%，增持后持有公司的股份数量为 7,634,177,114 股，约占公司已发行总股份的 57.58%。

中煤集团拟在未来 12 个月内（自本次增持之日起算），视公司股价表现，以自身名义或通过一致行动人继续在二级市场增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%（含本次已增持部分股份）。

中煤集团承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。

本公司将继续关注控股股东增持公司股份的有关情况，并将依据相关规定及时进行公告。

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	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	596,400	1,706,400	交易性金融资产
2	601328	交通银行	2,934,816	3,591	17,550	3,591	可供出售金融资产
3	600717	天津港	352,800	70	5,073	9,667	可供出售金融资产
4	601008	连云港	1,150,000	1,760	5,888	1,760	可供出售金融资产
合计			—	344,621	624,911	1,721,418	—

中国中煤能源股份有限公司
法定代表人：张宝山
2008 年 10 月 25 日