

# 中国中煤能源股份有限公司

## 2011 年第一季度报告正文

### §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 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彭毅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。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

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

	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)	125,528,136	120,815,079	3.9
所有者权益（或股东权益）(千元)	76,253,022	73,436,977	3.8
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.75	5.54	3.8
	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)	1,638,142		46.5
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12		50.0
	报告期	年初至报告期末	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)	2,300,265	2,300,265	15.9
基本每股收益（元/股）	0.17	0.17	13.3
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.17	13.3
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.17	13.3
加权平均净资产收益率（%）	3.07	3.07	增加 0.21 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.06	3.06	增加 0.22 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额:

单位: 千元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,226
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,604
债务重组损益	-8
对外委托贷款取得的损益	14,521
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,802
所得税影响额	-10,299
少数股东权益影响额(税后)	-1,177
合计	11,065

## 2.2 主要生产经营数据

	2011年1-3月	2010年1-3月	变化比率%
<b>一、商品煤产量(万吨)</b>	2,590	2,469	4.9
其中:平朔矿区	2,075	1,936	7.2
大屯矿区	183	212	-13.7
离柳矿区	53	51	3.9
东坡煤矿	170	95	78.9
南梁煤矿	48	67	-28.4
大中公司	64	78	-17.9
朔中公司	158	50	216.0
<b>二、商品煤销量(万吨)</b>	3,275	2,650	23.6
(一)自产商品煤	2,497	2,256	10.7
1、动力煤	2,468	2,234	10.5
(1)出口	15	35	-57.1
其中:长协	15	35	-57.1
现货	☆	☆	-
(2)内销	2,453	2,199	11.6
其中:长协	1,433	1,428	0.4
现货	1,020	771	32.3
2、焦煤	29	22	31.8
(1)出口	☆	☆	-
(2)内销	29	22	31.8
其中:长协	7	8	-12.5
现货	22	14	57.1

(二) 买断贸易煤	676	296	128.4
其中：自营出口	1*	0.4*	150.0
国内转销	585	253	131.2
进口贸易	90	43	109.3
(三) 代理出口	102	98	4.1
三、焦炭产量(万吨)	49	56	-12.5
四、煤矿装备产值(万元)	214,568	171,515	25.1

☆：无销售

\*：出口型煤

### 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	
	2011年1-3月	2010年1-3月	2011年3月31日	2010年12月31日
按中国会计准则	2,300,265	1,984,423	76,253,022	73,436,977
<b>按国际财务报告调整的项目及金额</b>				
(a) 煤炭行业专项基金调整	381,974	467,056	1,641,357	2,139,418
(b) 煤炭行业专项基金导致的递延税调整	-90,221	-116,764	-1,317,919	-1,314,041
(c) 政府补助调整			-58,524	-58,524
(d) 股权分置流通权调整			-155,259	-155,259
按国际财务报告准则	2,592,018	2,334,715	76,362,677	74,048,571

有关准则差异情况说明如下：

a、煤炭行业维简费和安全费用等四项基金调整：在中国企业会计准则下，根据财政部2009年6月发布实施的《企业会计准则解释第3号》，公司按原煤产量计提维简费和安全费用，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，对当期提取的、尚未使用的维简费及安全费用从利润表中予以冲回，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。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费用。在国际财务报告准则下，对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。上述煤炭行业专项基金调整影响中国准则相对国际准则减少归属于母公司的所有者权益 1,641,357 千元，减少归属于母公司所有者的净利润 381,974 千元。

b、准则差异导致的递延税项的调整：由于上述事项的调整形成的国际财务报告准则下资产负债的账面价值与企业会计准则下的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。该调整影响中国准则相对国际准则增加归属于母公司的所有者权益 1,317,919 千元，增加归属于母公司所有者的净利润 90,221 千元。

c、政府补助调整：在中国企业会计准则下，属于政府资本性投入的财政拨款，通过“专项应付款”科目核算，形成长期资产的部分转入资本公积，未形成长期资产的部分予以核销。在国际财务报告准则下，上述财政拨款视为政府补助处理。该调整影响中国准则相对国际准则，增加归属于母公司的所有者权益 58,524 千元。

d、股权分置流通权调整：在企业会计准则下，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，作为让与少数股东的利益直接减少股东权益。该调整影响中国准则相对国际准则增加归属于母公司的所有者权益 155,259 千元。

#### 2.4 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）	391,397	
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
中国中煤能源集团有限公司	7,481,643,774	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,962,626,098	境外上市外资股
中煤能源香港有限公司	120,000,000	境外上市外资股
交通银行一易方达 50 指数证券投资基金	16,868,940	人民币普通股
中国工商银行一上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	15,740,409	人民币普通股
深圳市龙一号投资有限公司	15,120,000	人民币普通股
中国银行一嘉实沪深 300 指数证券投资基金	9,875,397	人民币普通股
唐山钢铁集团有限责任公司	9,393,000	人民币普通股
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股
中国建设银行一银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	8,809,956	人民币普通股

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 2011 年 3 月 31 日公司股东名册编制。

2、HKSSC 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 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、资产负债表主要项目变动原因分析

单位：千元

项目	本报告期末金额	上年度期末金额	增减（%）	变动主要原因
应收账款	6,743,011	4,574,154	47.4	营业收入增加
预付款项	2,935,756	2,095,910	40.1	预付设备购置、材料采购等款项增加
应收利息	84,820	46,596	82.0	计提定期存款利息增加
其他应收款	5,125,526	3,161,163	62.1	预付股权投资和资源整合等款项增加
工程物资	159,731	83,197	92.0	项目建设采购工程物资增加
短期借款	1,035,796	396,196	161.4	生产经营需要银行借款增加
专项应付款	102,810	1,430	7089.5	装备公司所属张家口煤机公司收到政府下拨的搬迁补偿款增加

##### 二、利润表主要项目变动原因分析

单位：千元

项目	2011年1-3月	2010年1-3月	增减（%）	变动主要原因
营业收入	20,909,106	15,589,691	34.1	主要是公司自产商品煤、买断贸易煤销量增加、销售价格提高，以及公司通过买断贸易煤与自产煤的混配，提升产品价值，使营业收入增加。
营业成本	13,808,219	9,354,916	47.6	主要是公司主要产品产销量和外购原煤入洗增加，以及生产经营规模扩大、材料价格上涨和投入使用生产设备设施增加等使有关成本相应增加。
营业税金及附加	390,166	291,738	33.7	营业收入以及销售毛利增加
财务费用/(收入)	12,319	-27,935	-	银行存款利息收入减少
资产减值损失	564	1,730	-67.4	计提资产减值准备减少
公允价值变动收益	-	4,587	100.0	同期铝锭期货合约平仓产生公允价值变动收益，本期无此类收益。

营业外收入	21,027	8,039	161.6	主要是收到政府补助增加
营业外支出	13,007	8,022	62.1	主要是捐赠支出增加

## 三、现金流量表主要项目变动原因分析

单位：千元

项目	2011年1-3月	2010年1-3月	增减(%)	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,638,142	1,118,033	46.5	营业收入增加以及盈利能力提升
投资活动产生的现金流量净额	-12,595,088	-2,026,618	521.5	用于初始存期超过三个月定期存款和股权投资的资金增加
筹资活动产生的现金流量净额	960,301	222,690	331.2	取得借款收到的现金增加

## 四、煤炭销售数量和价格变动情况

	2011年1至3月		2010年1至3月		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	2,497	476	2,256	453	241	23
（一）动力煤	2,468	466	2,234	447	234	19
1、出口	15	800	35	625	-20	175
（1）长协	15	800	35	625	-20	175
（2）现货	☆	☆	☆	☆	-	-
2、内销	2,453	464	2,199	444	254	20
（1）长协	1,433	395	1,428	422	5	-27
（2）现货	1,020	559	771	481	249	78
（二）焦煤	29	1,381	22	1,254	7	127
1、出口	☆	☆	☆	☆	-	-
2、内销	29	1,381	22	1,254	7	127
（1）长协	7	1,409	8	1,261	-1	148
（2）现货	22	1,371	14	1,250	8	121
二、买断贸易煤	676	670	296	616	380	54
（一）自营出口	1 <sup>*</sup>	3,152	0.4 <sup>*</sup>	2,918	0.6	234
（二）国内转销	585	675	253	635	332	40
（三）进口贸易	90	613	43	466	47	147

三、代理出口	102	16*	98	8*	4	8
--------	-----	-----	----	----	---	---

\*: 出口型煤

☆: 无销售

★: 代理费收入

#### 五、自产商品煤单位销售成本变动情况表

单位：元/吨

项目	2011年 1-3月	2010年 1-12月	2010年 1-3月	与全年比		同比	
				增减	增减幅 (%)	增减	增减幅 (%)
材料成本	79.98	65.66	65.66	14.32	21.8	14.32	21.8
其中：外购入洗原料煤成本	25.95	18.14	20.55	7.81	43.1	5.40	26.3
人工成本	29.04	31.16	26.84	-2.12	-6.8	2.20	8.2
折旧及摊销	25.79	29.76	23.13	-3.97	-13.3	2.66	11.5
维修支出	4.44	4.56	3.48	-0.12	-2.6	0.96	27.6
安全维简费	24.24	26.22	25.01	-1.98	-7.6	-0.77	-3.1
煤炭可持续发展基金/准备金	17.64	16.50	15.34	1.14	6.9	2.30	15.0
矿山环境恢复治理保证金	11.30	12.19	11.68	-0.89	-7.3	-0.38	-3.3
煤矿转产发展资金	5.65	6.09	5.84	-0.44	-7.2	-0.19	-3.3
其他成本	25.05	31.56	22.38	-6.51	-20.6	2.67	11.9
<b>合计</b>	<b>223.13</b>	<b>223.70</b>	<b>199.36</b>	<b>-0.57</b>	<b>-0.3</b>	<b>23.77</b>	<b>11.9</b>

2011年1-3月份，公司自产商品煤单位销售成本223.13元/吨，与2010年全年的223.70元/吨相比基本持平并略有下降，比2010年1-3月的199.36元/吨增加23.77元/吨，增长11.9%。

单位材料成本同比增加14.32元/吨，主要是外购原煤入洗成本增加5.40元/吨以及单位配件、柴油、防冻液及其他材料成本共同增加8.92元/吨。

人工成本同比增加2.20元/吨，主要是所属单位根据业绩增长情况适当调整了薪酬水平以及生产经营规模扩大员工人数有所增加；

折旧与摊销成本同比增加2.66元/吨，主要是本期使用的生产设施及设备同比增加影响；

煤炭可持续发展基金/准备金同比增加2.30元/吨，主要是地方政策性增支因素增加3.20元/吨。其中公司所属上海大屯能源股份有限公司根据江苏省徐州市有关政策规定按原煤产量每吨计提20元的可持续发展准备金，使公司自产商品煤成本增加1.90元/吨；公司所属在

晋企业按照山西省有关规定，自 3 月 1 日起可持续发展基金的缴纳标准每吨原煤增加 3 元，使公司自产商品煤成本增加 1.30 元/吨。

其他成本同比增加 2.67 元/吨，主要是外包矿务工程费增加影响。

### 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

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，针对该问题，公司积极与当地政府和村民沟通协调，目前正在积极推进。

### 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

### 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 报告期内现金分红政策的执行情况

2011 年 3 月 22 日，公司董事会建议根据中国有关法律法规的规定，按照中国企业会计准则合并财务报表归属于母公司股东的净利润人民币 6,908,978,000 元的 30% 计 2,072,693,400 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 0.15633 元（含税）。拟派发的股息需经股东于 2011 年 5 月 27 日举行的股东周年大会审议批准。

中国中煤能源股份有限公司  
法定代表人:王安  
2011 年 4 月 27 日