中国中煤能源股份有限公司2008年度报告摘要

（上接A14版）

单位：亿元

	2008年	2007年	同比	
			增减额	增减幅(%)
销售费用	71.88	67.47	4.41	6.5
管理费用	25.77	22.45	3.32	14.8
财务费用	-5.25	7.25	-12.50	-172.4

销售费用从2007年的67.47亿元增长6.5%至71.88亿元，主要是公司自产商品煤销售扩大相应增加了煤炭运输量。

管理费用从2007年的22.45亿元增长14.8%至25.77亿元，主要是公司因经营规模扩大，计入管理费用的折旧和摊销费、修理费、员工成本以及办公费等费用相应增加。

财务费用(净额)从2007年的7.25亿元降低至-5.25亿元，主要是利息收入增加和汇兑净损失减少。

(6)公允价值变动损失

2008年度，公司公允价值变动损失14.06亿元，而上年同期为收益16.98亿元。本报告期公允价值变动损失主要是公司所持“中国远洋”A股股票于报告期内股价下跌形成。

(7)营业利润

2008年度，公司营业利润从2007年的78.04亿元增长24.0%至96.75亿元，煤炭、煤焦化、煤矿装备三个主要业务分部营业利润和营业利润率情况如下表所示：

单位：亿元

	营业利润			营业利润率		
	2008年	2007年	增加	2008年	2007年	增加 个百分点
煤炭业务	103.42	61.59	41.83	27.0%	22.6%	4.4
煤焦化业务	2.60	1.83	0.77	3.9%	4.9%	-1.0
煤炭装备业务	2.92	2.79	0.13	6.2%	7.8%	-1.6

(8)所得税费用

2008年度，公司所得税费用从2007年度的17.58亿元增长32.1%至23.22亿元。

(9)少数股东损益

2008年度，公司少数股东损益从2007年的3.62亿元增长131.8%至8.39亿元，主要是所属非全资子企业的净利润增加。

(10)归属于母公司股东的净利润

2008年度，公司归属于母公司股东的净利润从2007年的57.87亿元增长17.7%至68.12亿元。2008年本公司持有的“中国远洋”4000万股A股股票形成14.06亿元公允价值变动损失，2007年度则形成13.67亿元公允价值变动收益，若剔除该项因素，公司归属于母公司股东的净利润同比增长65.2%。

2、资产负债状况分析

(1)资产构成分析

2008年12月31日和2007年12月31日，公司主要资产项目构成及其变动情况如下表所示：

单位：亿元

	2008年12月31日	占总资产比重（%）	2007年12月31日	占总资产比重（%）	增减额	增减幅（%）
流动资产合计	510.19	53.9	230.94	39.2	279.25	120.9
其中：货币资金	373.89	39.5	106.66	18.1	267.23	250.5
交易性金融资产	3.00	0.3	20.38	3.5	-17.38	-85.3
应收账款	44.58	4.7	33.88	5.7	10.70	31.6
存货	41.71	4.4	33.16	5.6	8.55	25.8
非流动资产合计	436.60	46.1	358.90	60.8	77.70	21.6
其中：长期股权投资	25.86	2.7	19.28	3.3	6.58	34.1
固定资产	219.13	23.1	175.45	29.7	43.68	24.9
在建工程	84.74	9.0	61.63	10.4	23.11	37.5
无形资产	96.77	10.2	95.89	16.3	0.88	0.9
资产总计	946.79	100.0	589.84	100.0	356.95	60.5

如上表所示，报告期内公司的资产结构合理稳定。2008年12月31日，公司的货币资金为373.89亿元，比2007年12月31日增加267.23亿元，主要是发行A股募集资金净流入253.20亿元，此外销售规模扩大、盈利水平提高和对应收账款的良好控制也进一步增加了资金流入量；交易性金融资产比2007年12月31日减少17.38亿元，其中因公司报告期内所持“中国远洋”A股股票的股价下跌减少14.06亿元，2007年12月31日持有的远期汇率合同在报告期内执行完毕减少3.31亿元；公司因销售规模的扩大，应收账款和存货也相应增加；公司还为主业发展的战略需要增加了相关领域的对外股权投资；此外，公司的固定资产和在建工程分别因满足扩大生产规模的购置需要以及项目建设的推进而相应增加。

(2)负债构成分析

2008年12月31日和2007年12月31日，公司的主要负债项目构成及变化情况如下表所示：

单位：亿元

	2008年12月31日	占总负债比重（%）	2007年12月31日	占总负债比重（%）	增减额	增减幅(%)
流动负债合计	128.93	48.6	103.35	46.4	25.58	24.8
其中：应付账款	60.72	22.9	44.89	20.1	15.83	35.3
预收款项	15.24	5.7	12.31	5.5	2.93	23.8
其他应付款	18.18	6.8	15.05	6.8	3.13	20.8
短期借款	2.68	1.0	3.09	1.4	-0.41	-13.3
应交税费	13.86	5.2	12.72	5.7	1.14	9.0
非流动负债合计	136.58	51.4	119.45	53.6	17.13	14.3
其中：长期借款	101.94	38.4	89.28	40.1	12.66	14.2
长期应付款	2.96	1.1	3.54	1.6	-0.58	-16.4
预计负债	10.87	4.1	6.52	2.9	4.35	66.7
负债总计	265.51	100.0	222.8	100.0	42.71	19.2

如上表所示，报告期内公司负债结构较为合理。2008年12月31日，由于生产和销售规模持续扩大，公司应付账款、预收账款、应交税费余额分别比2007年12月31日增长35.3%、23.8%和9.0%；所属企业根据项目建设需要，长期借款比2007年12月31日增加12.66亿元；预计负债比2007年12月31日增加4.35亿元，主要是公司根据煤炭开采情况，履行复垦、弃置及环境清理等现时义务预计的金额增加。

3、现金流量状况

2008年度和2007年现金流量状况如下：

单位：亿元

项目	2008年	2007年	同比	
			增减额	增减幅(%)
经营活动现金流量净额	99.76	49.20	50.56	102.8
投资活动现金流量净额	-309.65	-135.99	-173.66	127.7
筹资活动现金流量净额	247.28	-47.79	295.07	-617.4
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.32	-5.97	4.65	-77.9
现金及现金等价物净增加（减少）额	36.07	-140.55	176.62	-125.7

2008年度，公司良好的经营业绩，也使公司经营活动产生的现金流量更为充裕，为公司生产经营和建设发展提供了有效保证；而发行A股上市，筹资活动产生的现金流量也大幅增加；此外公司根据生产经营和战略发展需要进行项目建设、资产购置和股权投资等投资行为，以及根据资金使用计划安排初始存期超过三个月的定期存款，也相应增加了投资活动的现金流出。

4、主要子公司的经营情况及业绩

企业名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	归属于母公司所有者的净利润（万元）	净利润占本公司合并归属于母公司股东净利润比例
山西平朔安家岭露天煤炭有限公司	煤炭生产	煤炭	323,875	1,339,143	765,094	775,892	159,237	23.4%
上海大屯能源股份有限公司	煤炭生产	煤炭、电解铝	72,272	720,060	403,296	689,511	113,210	16.6%
华晋焦煤有限公司	煤炭生产	煤炭	85,987	612,457	135,804	298,131	80,434	11.8%
山西中煤平朔安太堡煤炭有限公司	煤炭生产	煤炭	368,333	975,795	641,462	718,360	69,519	10.2%

5、境内外准则差异调节表

单位：千元

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按境外会计制度	7,140,836	6,019,805	28,050,475	58,541,594
按中国会计准则	6,811,863	5,786,732	33,295,095	63,468,228
按国际会计准则调整的分项及合计：				
资产重估价值调整	507,032	354,364	-6,862,042	-6,365,997
准则差异导致的递延税调整	-178,059	-121,291	1,772,681	1,594,622
股权分置流通权调整			-155,259	-155,259
按国际会计准则	7,140,836	6,019,805	28,050,475	58,541,594

主要调节事项说明：

(1)资产重估价值调整：在中国企业会计准则下，本公司于2006年8月22日根据经国有资产管理部门确认的资产评估结果调整了相关资产价值；在国际财务报告准则下，本公司的重组被视为同一控制下的企业合并，因此采用类似权益结合法的会计方法处理，重组改制取得的各项资产仍按账面价值核算。

(2)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。

(3)股权分置流通权调整：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。

6、或有事项及其他重要事项

报告期内，公司涉及若干与日常经营业务相关的法律诉讼和仲裁事项。尽管目前无法确定这些或有事项的结果，本公司相信任何由此引起的负债将不会对公司的财务状况或经营业绩造成重大不利影响。

7、公司的重大会计政策或会计估计变更对公司利润产生的影响

(1)共同控制合营公司会计核算方法的变更情况。

根据2008年8月财政部发布的《企业会计准则解释第2号》第三条，“投资企业对于与其他投资方一起实施共同控制的被投资单位，应当采用权益法核算，不应采用比例合并法”，公司对共同控制下的合营公司大同中新能源有限公司及公司所属子公司中煤焦化控股有限责任公司与其他投资方共同控制下的合营公司河北中煤旭阳焦化有限公司不纳入合并范围，而采用权益法核算。此项会计政策的变更采用追溯调整法，2007年度的比较财务报表已重新表述。该项会计政策变更对本集团2008年度合并财务报表及比较合并财务报表期间的股东权益及净利润均无影响。

(2)煤矿维简费、煤炭生产安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金会计核算办法变更情况。

本公司对维简费、安全费用、煤矿转产发展基金和矿山环境恢复治理保证金原采用以下方法进行核算：计提上述基金时计入生产成本和长期应付款，对属于费用性质的支出于发生时直接冲减长期应付款；属于资本性的支出，于完工时转入固定资产，并全额计提累计折旧后时冲减长期应付款，该项固定资产在以后期间不再计提折旧。根据财政部2008年发布的《企业会计准则解释第2号》、《企业会计准则讲解2008》和《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》的要求，本公司于2008年对上述基金改用以下方法进行核算：提取时以利润分配形式在所有者权益中的盈余公积项下以专项储备项目单独反映；对在规定使用范围内的费用性支出，计入当期损益；属于资本性的支出，于完工时转入固定资产，并按照本公司折旧政策计提折旧，同时按照当期维简费和安全费的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减盈余公积下的专项储备项目并增加未分配利润项目，以专项储备余额冲减至零为限。

本公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，2007年度的比较财务报表已重新表述。2007年年初运用新的会计政策追溯计算的会计政策变更对归属于母公司的股东权益的影响数为961,818千元，其中调减2007年年初资本公积72,916千元，调增年初留存收益1,034,734千元(包括调增年初未分配利润36,611千元，调增盈余公积998,123千元)；调增少数股东权益94,400千元。该项会计政策变更对2007年度财务报表的影响为调增年末归属于母公司股东权益1,577,250千元（其中调增未分配利润247,252千元，调减资本公积72,916千元，调增盈余公积1,402,914千元），调增少数股东权益173,077千元；调增净利润694,109千元(包括调增归属于母公司股东的净利润615,432千元，调增少数股东损益78,677千元)。

(3)递延所得税资产和递延所得税负债列示的变更情况

本公司对递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表上原以总额在非流动资产和非流动负债项目中分别列示，根据《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号文)及《企业会计准则讲解2008》的规定，改为按照以下方法在资产负债表上列示：

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

1）递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

2)本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

此项会计政策的变更采用追溯调整法，2007年度的比较财务报表已经重述。该项会计政策变更对本公司2008年度财务报表及比较期间财务报表的股东权益及净利润均无影响。

8、公司公允价值内控制度及计量情况

公司有关公允价值的内控制度由明确责任部门获取公允价值，以及内部审核和外部专业机构评估、评价几方面构成。公司的相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任，依据会计准则制订出公允价值计量和披露的程序，收集证实计量所使用假设和估计的证据，最后选择适当的估价方法进行估价。在内部审核方面，公司培训专业人员具体进行公允价值的会计和内部审计工作，同时接受外部审计的内控评价以改进公司内部控制。

与公允价值计量相关的项目

√适用 □不适用

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1	2	3	4	5	6
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	203,757.20	-138,157.39	-	-	30,000.00
其中：衍生金融资产	33,117.20	2,482.61	-	-	-
2.可供出售金融资产	966.67	-	768.23	-	2,270.03
金融资产小计	204,723.87	-138,157.39	768.23	-	32,270.03
金融负债					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-	-
2.其他金融负债	1,682,876.56	-	-	-	1,994,800.32
金融负债小计	1,682,876.56	-	-	-	1,994,800.32

持有外币金融资产、金融负债情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1	2	3	4	5	6
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,117.20	2,482.61	-	-	-
其中：衍生金融资产	33,117.20	2,482.61	-	-	-
2.贷款和应收款项	64,604.15	-	-	-	99,372.46
3.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4.持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	97,721.35	2,482.61	-	-	99,372.46
金融负债					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-	-
2.其他金融负债	177,115.87	-	-	-	176,058.17
金融负债小计	177,115.87	-	-	-	176,058.17

2008年，公司交易性金融资产的公允价值变动收益明细如下表所示：

单位：亿元

	2008年	2007年度	增减
汇率远期合同	0	3.31	-3.31
交易性权益工具	-14.06	13.67	-27.73
合计	-14.06	16.98	-31.04

公允价值变动收益由期初及期末所持有金融资产的市场价格之差确定。

6.2 主营业务分行业情况表

单位：千元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	营业利润率比上年增减（%）
煤炭业务	38,299,369	18,814,054	27.00	40.59	49.82	增加4.40个百分点
煤焦化业务	6,711,704	5,414,560	3.87	78.06	76.73	减少0.98个百分点
煤机装备业务	4,739,981	3,865,605	6.17	31.85	34.14	减少1.59个百分点

6.3 主营业务分地区情况表

单位：亿元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内市场	424.49	36.6
国际市场－亚太地区	87.04	114.3
国际市场－其他地区	3.12	-65.6
合计	514.65	42.8

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：亿元

募集资金总额	397.86		本年度已使用募集资金总额		103.39	
			已累计使用募集资金总额		178.99	
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
H股募集资金项目						
平朔矿区露天矿和井工矿、相关洗煤厂和专用铁路线的建设	否	约74	约74.0	是		仍处于在建期，尚未产生收益。
发展本公司的煤炭生产设施及配套设施	否	约32	约17.6	是		仍处于在建期，尚未产生收益
偿还借款	否	约28	约28.2	是		
营运资金	否	约11	约15.8	是		
小计		约145	约135.6	/		/
H股尚未使用的募集资金用途及去向		发展本公司的煤炭生产设施及配套设施				
A股募集资金项目						
鄂尔多斯25.00万吨/年煤矿、420万吨/年甲醇及300万吨/年二甲醚项目及配套工程项目	否	41.58	1.94	否		仍处于在建期，尚未产生收益
黑龙江1000万吨/年煤矿、180万吨/年甲醇、60万吨/年烯烃及配套工程项目	否	170.29	0.12	否		仍处于在建期，尚未产生收益
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	否	41.33	41.33	是		
小计	/	253.20	43.39	/		/
A股尚未使用的募集资金用途及去向		在募集资金专用账户开立行以定期存款方式进行存储。				

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
华晋焦煤公司王家岭600万吨/年煤矿	23.11	5.66	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
上海能源孔庄矿井改扩建105-180万吨/年工程	5.32	1	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
中煤旭阳公司二期110万吨/年焦化	7.25	3.7	该项目已竣工，目前尚未形成收益。
灵石中煤化工有限责任公司甲醇项目	9.17	0.36	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
抚顺电机公司大功率、高电压矿用隔爆电机	2.34	0.38	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
中煤张家口煤矿机械有限责任公司铸钢车间搬迁改造	2.08	0.1	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
格瑞特2×13.5万千瓦矸石电厂	14.09	4.19	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
上海能源电厂1号、2号机组技改工程	5.03	2.48	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
舟山煤炭中转基地	2.16	0.81	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
上海能源姚桥矿选煤厂项目	1.38	0.7	该项目尚未竣工，目前尚未收益。
合计	71.93	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

2009年3月27日，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公司股东的净利润人民币6,811,863,000元的30%计入民币2,043,558,900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，每股分派人民币0.15413元。拟派发的股息须经股东于2009年6月26日举行的股东周年大会上予以同意。该股息将派发于2009年5月27日名列股东名册之股东。为符合出席股东周年大会及收取股息之资格，H股股东须将所有过户文件，于2009年5月26日下午四时三十分之前，交回本公司在香港之H股股份过户登记处香港中央证券登记有限公司（地址为香港皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716室）办理股份过户登记手续。

根据中国国家税务总局《关于中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函（2008）897号），公司派发2008年及以后年度股利时，对向境外H股非居民企业股东派发的股利，需统一按10%的税率代扣代缴企业所得税。依据国家税务总局和财政部关于从上市公司获得股息红利的个人所得税的规定，公司A股自然人股东的现金股利由公司按10%的税率代扣代缴个人所得税。

所派发股息将以人民币计值和宣布，以港币向H股股东发放。以港币发放的股息计算汇率按宣派股息日2009年3月27日（星期五）之前五个工作天中国人民银行公布的人民币兑换港币平均基准汇率折算为港币支付。上述股息预计于2009年8月7日前后支付。

根据中国证券登记结算公司上海分公司的相关规定和A股派息的市场惯例，本公司A股股东的派息事宜将在公2008年度股东周年大会后另行发布派息的实施公告，其中包括确定A股股东派息的权益登记日和除权日。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
中国煤炭进出口公司	东坡煤业100%股权	2008年7月23日	133,151.01	-	-	是 经国务院国资委备案的资产评估价值	是	是
中煤实业有限责任公司	秦皇岛公司5%股权	2008年7月28日	658.16	-	-	是 经国务院国资委备案的资产评估价值	是	是

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矿石电有限公司	15,000	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矿石电有限公司	10,000	2008年12月24日	2008年12月24日	2020年12月23日	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													25,000
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）													25,000
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													100,762
报告期末对子公司担保余额合计													472,761.78
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额													497,761.78
担保总额占公司净资产的比例(%)													7.8
其中：													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额													226,737.50
上述三项担保金额合计													226,737.50

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
合营公司	合营公司	74,689	69,961	-	-
控股子公司	控股子公司	16,207	121,361	-	-
全资子公司	全资子公司	112,697	461,899	-	-
关联债权债务形成原因		以银行委托贷款方式，向合营公司河北中煤旭阳焦化有限公司和大同中新能源有限公司项目建设及生产经营提供的贷款，以及直接向全资、控股子公司提供的内部贷款。			
关联债权债务清偿情况		使用期限内，未到清偿期			

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2008年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	中煤集团拟在未来12个月内（自中煤集团2008年9月23日增持本公司部分股份起算），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本的2%。中煤集团还承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	本公司及持股5%以上的股东中煤集团在报告期内履行有关承诺，未发生违反有关承诺的情况。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

截止2008年12月31日，本公司及下属的中国子公司所涉及的未决重大诉讼均已在本公司A股的《招股说明书》中披露，且该等诉讼事项对本公司的财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景均不构成重大影响；本公司及下属中国子公司在报告期内未发生其他任何可能对本公司的财务状况、经营业绩或现金流量产生重大不利影响的诉讼或仲裁。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	A股流通股股票	601919	中国远洋	33,920	40,000,000	30,000	100	-140,640
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-
合计				33,920	/	30,000	100%	-140,640

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600717	天津港	7.00	0.024	306.23	--	-660.44	可供出售金融资产	-
601008	连云港	176.04	0.26	572.70	-	396.66	可供出售金融资产	-
601328	交通银行	359.09	0.00599	1,391.10	-	1,032.01	可供出售金融资产	-
合计		542.13	/	2,270.03	-	768.23	/	/

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告，详见公司2008年年度报告全文。

7.10 公司披露了履行社会责任报告，详见年报全文。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会成员列席了公司本年度历次董事会会议和股东大会，监事会认为，本公司董事会、高级管理人员能够按照有关法律、法规和公司章程规范运作，决策程序合法；公司不断持续改进内部控制系统，内部控制制度是健全的、执行是有效的。监事会未发现公司董事和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审议了本公司2008年度的财务报告和2008年度利润分配预案，监事会认为，经普华永道中天会计师事务所有限公司（罗兵咸永道会计师事务所）出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正、真实地反映了本公司财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，本公司最近的募集资金是2008年1月发行A股股票后募集资金净额253.20亿元，当年支出43.39亿元，实际支出与公司在招股书中承诺一致。

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司收购中煤集团的全资子公司中国煤炭进出口公司持有的山西中煤东坡煤业有限公司100%股权，收购中煤集团的全资子公司中煤实业有限责任公司持有的中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司5%股权，交易价格公平合理。未发生重大出售资产的交易，监事会也未发现任何内幕交易，未发现损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，本公司的日常关联交易均为公司日常业务中进行的交易，并按照已签署的关联交易框架协议的有关条款进行，交易条款为一般商业条款，交易的价格符合有关协议所述的定价标准。各项日常关联交易的年度实际发生额未超过有关年度豁免上限。

报告期内本公司发生的非日常关联交易包括收购山西中煤东坡煤业有限公司100%股权和收购中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司5%股权。该等非日常关联交易均经公司董事会和监事会审议通过后提交公司2007年度股东周年大会审议通过。

本公司2008年的关联交易遵循了公平、公正的原则，交易价格合理，没有发现损害本公司和股东利益的行为。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

审计意见全文

审计报告

普华永道中天审字(2009)第10005号

中国中煤能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国中煤能源股份有限公司(以下简称“中煤能源公司”)的财务报表，包括2008年12月31日的合并及公司资产负债表以及2008年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表，合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中煤能源公司管理层的责任。这种责任包括：

(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

(2)选择和运用恰当的会计政策；

(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述中煤能源公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中煤能源公司2008年12月31日的合并及公司财务状况以及2008年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所有限公司　　注册会计师：李燕玉、朱晓力

中国上海市

2009年3月27日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008年12月31日

编制单位：中国中煤能源股份有限公司

单位：千元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		37,389,495	10,666,380
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		300,000	2,037,572
应收票据		1,123,874	893,024
应收账款		4,458,491	3,388,195
预付款项		1,420,894	1,796,996
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		1,329,439	230,964
应收股利		13,745	26,945
其他应收款		812,542	738,788
买入返售金融资产		-	-
存货		4,170,512	3,315,727
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		51,018,992	23,094,591
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		22,700	9,667
持有至到期投资		-	-
长期应收款		701,022	476,529
长期股权投资		2,586,268	1,927,965
投资性房地产		33,725	-
固定资产		21,913,347	17,545,132
在建工程		8,473,913	6,163,237
工程物资		35,173	42,259
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		9,677,158	9,588,772
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		33,126	37,595
递延所得税资产		183,556	98,666
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		43,659,988	35,889,822
资产总计		94,678,980	58,984,413
流动负债：			
短期借款		268,296	309,