

安徽恒源煤电股份有限公司

600971

2005 年半年度报告

二 五年七月

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	8
八、备查文件目录 .....	27

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人汪永茂，财务总监惠元白，会计机构负责人（会计主管人员）张磊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：安徽恒源煤电股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：恒源煤电  
公司 A 股代码：600971
- 3、公司注册地址：安徽省淮北市濉溪县刘桥镇  
公司办公地址：安徽省淮北市濉溪县刘桥镇  
邮政编码：235162  
公司国际互联网网址：<http://www.ahhymd.com.cn/>  
公司电子信箱：[hbplhy@mail.ahbbptt.net.cn](mailto:hbplhy@mail.ahbbptt.net.cn)
- 4、公司法定代表人：汪永茂
- 5、公司董事会秘书：王忠柱  
电话：0557-3986204  
传真：0557-3986269  
E-mail：[wangzhongzhu@vip.sina.com](mailto:wangzhongzhu@vip.sina.com)  
联系地址：安徽省淮北市濉溪县刘桥镇安徽恒源煤电股份有限公司  
公司证券事务代表：祝朝刚  
电话：0557-3986269 0557-3986224  
传真：0557-3986269  
联系地址：安徽省淮北市濉溪县刘桥镇安徽恒源煤电股份有限公司  
E-mail：[zcgbluesky@sina.com](mailto:zcgbluesky@sina.com)
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>  
公司年度报告备置地点：安徽恒源煤电股份有限公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	782,399,346.81	680,135,996.52	15.04
流动负债	394,842,161.00	347,785,879.72	13.53
总资产	1,341,700,271.44	1,178,106,218.14	13.89
股东权益(不含少数股东权益)	898,094,304.57	803,541,653.80	11.77
每股净资产	4.77	6.40	-25.47
调整后的每股净资产	4.76	6.40	-25.65
	报告期(1-6月)	上年度同期	本报告期末比上年同期增减(%)
净利润	107,112,650.77	73,040,235.45	46.65
扣除非经常性损益后的净利润	107,007,156.34	72,692,821.43	47.20
每股收益	0.57	0.90	-36.67
净资产收益率(%)	11.93	23.90	-11.97
经营活动产生的现金流量净额	109,110,508.59	142,761,334.70	-23.57

2、扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
处置固定资产产生的损益	69,454.36
固定资产盘盈产生的损益	101,000.00
其他	-13,000.00
合计	157,454.36

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	24.79	25.98	1.18	1.18
营业利润	17.78	18.63	0.85	0.85
净利润	11.93	12.50	0.57	0.57
扣除非经常性损益后的净利润	11.91	12.48	0.57	0.57

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	81,600,000		16,320,000	24,480,000		40,800,000	122,400,000	
其中:								
国家持有股份								

境内法人持有股份	81,600,000		16,320,000	24,480,000			40,800,000	122,400,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	81,600,000							
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	44,000,000		8,800,000	13,200,000			22,000,000	66,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	44,000,000		8,800,000	13,200,000			22,000,000	66,000,000
三、股份总数	125,600,000		25,120,000	37,680,000			62,800,000	188,400,000

报告期内公司实施利润分配及资本公积转增股本引起公司股份总数增加。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 14,850 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	39,400,000	118,200,000	62.74	未流通	0	国有股东
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,127,642	6,159,561	3.27	已流通	未知	
泰和证券投资基金		2,460,913	1.31	已流通	未知	
安徽省燃料总公司	700,000	2,100,000	1.11	未流通	未知	国有股东
合肥四方化工集团有限责任公司	350,000	1,050,000	0.56	未流通	未知	国有股东
贺英奎		636,681	0.34	已流通	未知	
王莉华		570,067	0.30	已流通	未知	
赵霞		557,202	0.30	已流通	未知	
魏文兵		530,000	0.28	已流通	未知	
深圳高斯达实业有限公司	175,000	525,000	0.28	未流通	未知	国有股东
合肥开元精密工程有限责任公司	175,000	525,000	0.28	未流通	未知	国有股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 报告期内安徽省皖北煤电集团有限责任公司、安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司、合肥开元精密工程有限责任公司代表国家持有股份，为国有法人股东，他们之间不存在关联关系。

(2)、公司控股股东为安徽省皖北煤电集团有限责任公司，持有公司国有法人股 118200000 股，占公司总股本的 62.74%，其持有的股份为未上市流通股份，截止报告期末未被质押、冻结或托管。

(3)、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类( A、B、H 股或其它 )
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	6,159,561	A 股
泰和证券投资基金	2,460,913	A 股
贺英奎	636,681	A 股
王莉华	570,067	A 股
赵霞	557,202	A 股
魏文兵	530,000	A 股
鸿飞证券投资基金	494,799	A 股
国元证券有限责任公司	450,000	A 股
李永魁	445,911	A 股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	362,400	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、董事、监事和高级管理人员**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 4 月 13 日，公司二届七次董事会通过接受李怀生先生辞去公司总经理职务，由财务总监惠元白先生兼任。

**五、管理层讨论与分析**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年年初董事会根据国内外煤炭市场行情，围绕做大做强煤炭主业的发展战略，制定了详细的生产经营计划，明确了全年各项奋斗目标和工作任务，并将目标和任务层层分解、落实。通过实施精细化管理、依靠科技进步，优化生产布局，充分发挥机械化效能，向机械化、高产高效要效益，矿井集约化生产发展的整体水平有大幅度的提高，采煤机械化程度和掘进机械化程度始终保持在较高水平。在成本费用控制方面，重点抓成本目标控制，推行以吨煤成本控制为目标的各种形式的经济承包责任制，强化并充分发挥各基层单位的成本中心功能和成本控制职能，努力做到增产节约、增收节支。公司按新标准计提增加的安全费用及铁路过轨费等成本增加因素均得到了很好的消化。截止 2005 年 6 月 30 日，公司生产原煤 165.65 万吨，销售商品煤 162.43 万吨。实现销售收入 56303.69 万元，实现净利润 10711.27 万元，比去年同期增加 46.65%，每股收益 0.57 元；公司总资产 134170.03 万元，所有者权益 89809.43 万元，每股净资产 4.77 元。实现了公司价值和股东利益的稳步增长。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司主营业务为煤炭开采、洗选、销售，主营业务没有发生变化。

(2)占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
煤炭	563,036,873.37	334,006,851.95	40.68	124.00	198.88	-14.86
分产品						
煤炭	563,036,873.37	334,006,851.95	40.68	124.00	198.88	-14.86

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	563,036,873.37	124
国外	0	0

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 414,934,740 元人民币，尚未使用募集资金存储于银行帐户中。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购刘桥一矿生产经营性资产及采矿权项目	11,676.30	否	11,676.30	3751 至 4651	3,266.89	是	是
矿井改扩建项目 <sup>注1</sup>	4,985.61	否	4,567.42	2642 至 2666	1,604.90	是	是
安全生产监测监控及信息管理系统项目	3,329.04	否	694.59			是	--
八采区压煤村庄搬迁重建项目	4,980	否	788.60	4,865		是	--
刘桥煤泥煤矸石电厂项目	13,481.13	否	3,918.79	2605 至 3489		是	--
新型建材改造项目	4,922.82	否		693 至 843		是	--
合计	43,374.90	/	21,645.70		4871.79	/	/

注 1：报告期末，矿井改扩建项目已完成。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司其他非募集资金投资项目投资额度均较小，具体内容见会计报表附注之“在建工程”项目。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，

规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。同时公司根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》、《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等有关规定，于 2004 年度股东大会审议通过修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《独立董事制度》，同时增加制定了《投资者关系管理制度》。截止报告期末，公司治理实际情况与中国证监会等有关文件要求不存在重大差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，2004 年经审计后净利润 156,025,685.26 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，分别提取 10% 的法定公积金 15,602,568.52 元；提取 10% 的法定公益金 15,602,568.52 元。加上年初滚存的未分配利润 82,584,517.37 元，2004 年度经审计可供股东分配的利润为 207,405,065.59 元。

2004 年度利润分配方案：拟以 2004 年末总股本 125,600,000.00 股为基数，按每 10 股分配现金红利 1 元（含税），同时每 10 股送 2 股，共计分配利润支出为 37,680,000.00 元，剩余未分配利润 169,725,065.59 元结转以后年度分配。

2004 年度用资本公积金转增股本，按每 10 股转增 3 股。

上述利润分配方案及资本公积金转增股本方案于 2005 年 7 月 20 日实施完毕。详细内容见 6 月 7 日、7 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、向关联方采购货物：

企业名称	本期数	上期发生数
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	1,549,467.26	1,246,444.75
皖北煤电集团总仓库实业有限公司	878,557.43	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	585,498.47	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	139,017.09	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司毛郢孜煤矿		
合 计	3,152,540.25	1,246,444.75

2、向关联方销售货物：

企业名称	本期数	上期发生数
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	124,680.19	178,652.26
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿		
合 计	124,680.19	178,652.26

3、关联方向公司提供铁路专用线运输服务：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“铁路专用线租赁协议”、“铁路专用线租赁补充协议”“铁路专用线租赁补充协议之二”，公司应依照实际过轨外销煤炭量向安徽省皖北煤电集团有限责任公司支付铁路专用线租赁费。报告期内应计过轨量为 1,552,514.40 吨，交易金额为 13,506,875.29 元（8.7 元/吨）。

4、关联方向公司提供土地租赁服务：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司租赁刘桥二矿 212812.67 平方米和刘桥一矿占用土地 255817.00 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。报告期内租金为



1,429,800.00 万元。

5、关联方向公司提供综合服务：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“综合服务协议”。报告期内支付安徽省皖北煤电集团有限责任公司各种综合劳务费为 7,862,386.67 元。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司续聘上海立信长江会计师事务所为公司 2005 年度审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
恒源煤电 2004 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 26 版、 《上海证券报》C3 版	2005-01-11	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电 2004 年度业绩快报	《中国证券报》第 31 版、 《上海证券报》C2 版	2005-02-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电关于调整安全费用和维简费提取标准的公告	《中国证券报》第 31 版、 《上海证券报》C2 版	2005-02-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电关于技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税的公告	《中国证券报》第 31 版、 《上海证券报》C2 版	2005-02-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电二届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》P28 版、 《上海证券报》C16 版	2005-02-22	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

会议决议公告	《上海证券报》C16 版		
恒源煤电二届七次董事会决议暨召开 2004 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》C32 版、 《上海证券报》C15 版	2005-04-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电关于日常关联交易预计的公告	《中国证券报》C32 版、 《上海证券报》C15 版	2005-04-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电第二届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》C32 版、 《上海证券报》C15 版	2005-04-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电 2004 年度年报摘要	《中国证券报》C32 版、 《上海证券报》C14 版	2005-04-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电 2005 年第一季度报告	《中国证券报》C32 版、 《上海证券报》C14 版	2005-04-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C11 版、 《上海证券报》第 22 版	2005-05-21	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电 2004 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	《中国证券报》C04 版、 《上海证券报》C02 版	2005-06-07	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
恒源煤电 2004 年度分红派息实施补充公告	《中国证券报》A19 版、 《上海证券报》C2 版	2005-07-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

## 七、财务会计报告 (未经审计)

### 资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>		
货币资金	535,277,475.49	548,641,348.35
短期投资		
应收票据	171,332,000.00	74,303,867.60
应收股利		
应收利息		
应收账款	44,466,438.50	28,218,936.92
其他应收款	9,612,487.12	1,175,783.30
预付账款	893,918.76	1,001,717.88
应收补贴款		
存货	20,817,026.94	26,794,342.47
待摊费用		
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	782,399,346.81	680,135,996.52
<b>长期投资：</b>		
长期股权投资		
长期债权投资		
长期投资合计		
其中：合并价差		
其中：股权投资差额		

<b>固定资产：</b>		
固定资产原价	551,373,833.37	541,660,406.18
减：累计折旧	167,831,514.46	144,545,259.59
固定资产净值	383,542,318.91	397,115,146.59
减：固定资产减值准备		
固定资产净额	383,542,318.91	397,115,146.59
工程物资		578,583.62
在建工程	85,890,173.76	5,935,984.86
固定资产清理		
固定资产合计	469,432,492.67	403,629,715.07
<b>无形资产及其他资产：</b>		
无形资产	89,308,301.09	94,340,506.55
长期待摊费用	560,130.87	
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	89,868,431.96	94,340,506.55
<b>递延税项：</b>		
递延税款借项		
资产总计	1,341,700,271.44	1,178,106,218.14
<b>流动负债：</b>		
短期借款	60,100,000.00	44,100,000.00
应付票据		
应付账款	35,895,503.87	30,126,901.39
预收账款	43,339,832.53	32,986,502.17
应付工资	334,734.60	435,734.60
应付福利费	13,063,571.04	9,137,308.60
应付股利		
应交税金	22,436,705.98	11,133,182.99
其他应交款	4,852,576.48	1,039,942.92
其他应付款	180,745,406.53	188,016,307.05
预提费用	34,073,829.97	
预计负债		
一年内到期的长期负债		30,810,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	394,842,161.00	347,785,879.72
<b>长期负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	48,763,805.87	26,778,684.62
专项应付款		
其他长期负债		
长期负债合计	48,763,805.87	26,778,684.62
<b>递延税项：</b>		
递延税款贷项		
负债合计	443,605,966.87	374,564,564.34
少数股东权益		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	188,400,000.00	125,600,000.00
减：已归还投资		
实收资本（或股本）净额		
资本公积	368,285,921.81	405,965,921.81

盈余公积	64,570,666.40	64,570,666.40
其中：法定公益金	32,285,333.20	32,285,333.20
未分配利润	276,837,716.36	207,405,065.59
拟分配现金股利		
外币报表折算差额		
减：未确认投资损失		
所有者权益（或股东权益）合计	898,094,304.57	803,541,653.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,341,700,271.44	1,178,106,218.14

公司法定代表人:汪永茂

财务总监:惠元白

会计机构负责人:张磊

利润及利润分配表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

	本期数	上期数
一、主营业务收入	563,036,873.37	251,360,955.03
减：主营业务成本	334,006,851.95	111,751,415.04
主营业务税金及附加	6,391,814.54	3,524,866.27
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	222,638,206.88	136,084,673.72
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	119,752.19	1,089,230.96
减：营业费用	15,313,748.91	3,859,255.17
管理费用	49,791,725.45	23,100,702.41
财务费用	-2,059,688.93	1,263,598.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,712,173.64	108,950,348.40
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
补贴收入		
营业外收入	201,454.36	104,000.00
减：营业外支出	44,000.00	39,071.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,869,628.00	109,015,276.79
减：所得税	52,756,977.23	35,975,041.34
减：少数股东损益		
加：未确认投资损失(合并报表填列)		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	107,112,650.77	73,040,235.45
加：年初未分配利润	207,405,065.59	133,462,117.37
其他转入		
六、可供分配的利润	314,517,716.36	206,502,352.82
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供股东分配的利润	314,517,716.36	206,502,352.82
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,560,000.00	50,877,600.00
转作股本的普通股股利	25,120,000.00	

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	276,837,716.36	155,624,752.82
<b>补充资料：</b>		
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2.自然灾害发生的损失		
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5.债务重组损失		
6.其他		

公司法定代表人:汪永茂

财务总监:惠元白

会计机构负责人:张磊

现金流量表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	
销售商品、提供劳务收到的现金	614,678,982.67
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	6,169,241.32
现金流入小计	620,848,223.99
购买商品、接受劳务支付的现金	198,725,304.79
支付给职工以及为职工支付的现金	114,262,320.97
支付的各项税费	112,592,044.56
支付的其他与经营活动有关的现金	86,158,045.08
现金流出小计	511,737,715.40
经营活动产生的现金流量净额	109,110,508.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	
收回投资所收到的现金	
其中：出售子公司收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	79,296.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	79,296.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	107,077,569.17
投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	107,077,569.17
投资活动产生的现金流量净额	-106,998,273.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	
吸收投资所收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
借款所收到的现金	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,476,108.28

其中：支付少数股东的股利	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
现金流出小计	65,476,108.28
筹资活动产生的现金流量净额	-15,476,108.28
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-13,363,872.86
<b>补充材料</b>	
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	
净利润	107,112,650.77
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	
减：未确认的投资损失	
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	23,286,254.87
无形资产摊销	5,032,205.46
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减：增加)	
预提费用增加(减：减少)	34,073,829.97
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-170,454.36
固定资产报废损失	
财务费用	1,701,057.02
投资损失(减：收益)	
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	5,901,048.39
经营性应收项目的减少(减：增加)	-121,480,823.68
经营性应付项目的增加(减：减少)	53,654,740.15
其他	
经营活动产生的现金流量净额	109,110,508.59
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>	
现金的期末余额	535,277,475.49
减：现金的期初余额	548,641,348.35
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-13,363,872.86

公司法定代表人:汪永茂

财务总监:惠元白

会计机构负责人:张磊

股东权益增减变动表  
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	125,600,000	81,600,000
本期增加数	62,800,000	
其中:资本公积转入	37,680,000	
盈余公积转入		
利润分配转入	25,120,000	
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	188,400,000	81,600,000
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	405,965,921.81	35,031,308.80
本期增加数		
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	37,680,000	
其中:转增资本(或股本)	37,680,000	
期末余额	368,285,921.81	35,031,308.80
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	64,570,666.40	33,365,529.36
本期增加数		
其中:从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	64,570,666.40	33,365,529.36
其中:法定盈余公积	32,285,333.20	16,682,764.68
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	32,285,333.20	16,682,764.68
本期增加数		

其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	32,285,333.20	16,682,764.68
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	207,405,065.59	133,462,117.37
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	107,112,650.77	73,040,235.45
本期利润分配	37,680,000.00	50,877,600.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	276,837,716.36	155,624,752.82

公司法定代表人:汪永茂

财务总监:惠元白

会计机构负责人:张磊

### 会计报表附注

#### 一、公司概况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于 2000 年 12 月 29 日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100 号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第 50 号的批准证书和注册号为 3400001300196 的企业法人营业执照。公司经中国证监会证监发行字[2004]121 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。每股发行价为人民币 9.99 元，共募集资金人民币 43,956 万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120 号文批准，于 2004 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。公司注册资本于 2004 年 10 月 18 日变更为 12,560.00 万元，公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，法定代表人为汪永茂。2005 年 5 月 20 日，公司 2004 年度股东大会审议通过利润分配及资本公积转增股本方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 12,560 万股为基数，每 10 股送 2 股、转增 3 股、派 1 元（含税）。公司实施 2004 年度利润分配及资本公积转增股本后，共计送转股 6,280 万股，注册资本增至为人民币 18,840.00 万元。公司主营煤炭开采、洗选、销售。

#### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计：

##### （一）会计制度：

执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

##### （二）会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### （三）记帐本位币：

采用人民币为记帐本位币。

##### （四）记帐基础和计价原则：

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

##### （五）现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

##### （六）坏帐核算方法：

###### 1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据



表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，坏帐损失发生时，冲销已提取的坏帐准备。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

坏帐准备按应收帐款和其他应收款年末余额帐龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况，确定坏帐准备计提比例如下：

帐龄	坏账准备提取比例
1 年以内（含 1 年，以下类推）	5%
1~2 年	10%
2~3 年	20%
3~4 年	40%
4~5 年	80%
5 年以上	100%

另外，对有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况计提特别坏帐准备。

（七）存货核算方法：

1、存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）委托加工物资。

2、取得和发出的计价方法：

（1）原材料采用计划成本计价，月份终了按发出原材料的计划成本计算应摊销的成本差异。

（2）其他存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

3、低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

（八）长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期股权投资取得时的成本：按发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

(九) 固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、专用设备、运输设备、井巷建筑物等。

3、固定资产的取得计价：

遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、固定资产折旧方法：

(1) 井巷建筑物根据财政部(89)财工字第 302 号文和安徽省财政厅财工便字[1998]128 号文规定，按产量计提折旧，计提比例为 4 元/吨。

(2) 其他固定资产采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	3%	4.85%-2.425%
专用设备	5-20 年	3%	19.4%-4.850%
运输设备	5-10 年	3%	19.4%-9.700%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十) 在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

井巷维简工程按实际发生的支出先列入在建工程，年底在提取的维简费中列支，冲减在建工程，不形成固定资产。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十一) 生产安全费用、维简费及井巷工程基金核算方法：

1、计提标准：

根据淮北市安全生产监管局、市财政局、市国税局、市地税局转发省安全生产监管局、省财政厅、省国税局、省地税局关于印发《安徽省企业安全费用提取和管理办法》的通知(淮安监管[2004]39 号文)，安全费用按当年销售收入的 4% 的标准按月提取；根据财政部(89)财工字第 302 号文和安徽省财政厅财工便字[1998]128 号文规定，井巷工程基金按每吨煤 4 元从成本中提取；根据安徽省财政厅《关于调整恒源煤电股份有限公司维简费提取标准的批复》(财企函[2005]44 号文)，维简费按每吨煤 11 元从成本中提取，用于井巷开拓延深工程支出及维简工程支出等。

2、核算方法：

生产安全费用计提时借记“制造费用”，贷记“长期应付款”；使用时，费用类支出直接冲减“长期应付款”，形成固定资产的支出在“在建工程”科目归集，项目完工后按实际成本借记“固定资产”，贷记“在建工程”，同时按固定资产实际成本借记“长期应付款”，贷记“累计折旧”，该项固定资产在

以后使用期间不再计提折旧。

井巷工程基金提取后作为井巷建筑物的累计折旧入帐。

维简费计提时计入“其他应付款”贷方，其使用范围为井巷维简工程和由于采煤造成的地面土地塌陷按合同规定一次 50 户以上民房拆迁补偿费（以下简称 50 户拆迁补偿费）。其中：井巷维简工程按实际发生的支出先列入在建工程，年底在提取的维简费中列支计入“其他应付款 - 维简费”的借方；50 户拆迁补偿费直接计入“其他应付款 - 维简费”的借方。

（十二）无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法：采用直线法。投资合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十三）长期待摊费用摊销方法：

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

（十四）借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按年度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十五）预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

1、该义务是企业承担的现时义务；

2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；

3、该义务金额可以可靠地计量。

（十六）收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确

认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(十七) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(十八) 本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响：  
公司本年度无会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正事项。

三、税项：

公司主要税种和税率为：

税种	税率	备注
增值税	17%	材料销售等
	13%	煤炭销售、材料销售
营业税	5%	托管费收入、租金收入
城建税	5%、7%	按当期应交流转税计提
所得税	33%	按年末应纳税所得额计缴
资源税	实行从量计征，按原煤销售量 1 元/吨计缴	
房产税	房产原值一次减除 30% 后的余值按 1.2% 计缴	

四、会计报表主要项目注释：(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金：

项目	期末数	期初数
现金	2,687.72	15,662.66
银行存款	535,274,787.77	548,625,685.69
合计	535,277,475.49	548,641,348.35

(二) 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	171,332,000.00	74,303,867.60

(三) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数 占总 额比例	坏帐准备	帐面余额	期初数 占总 额比例	坏帐准备
1 年以内	44,822,527.13	93.78%	1,481,390.69	29,627,813.86	93.91%	1,481,390.69
1 至 2 年	1,052,788.31	2.20%	8,057.08	80,570.83	0.25%	8,057.08
2 至 3 年	80,570.83	0.17%				
5 年以上	1,841,988.94	3.85%	1,841,988.94	1,841,988.94	5.84%	1,841,988.94
合计	47,797,875.21	100%	3,331,436.71	31,550,373.63	100.00%	3,331,436.71

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 26,181,415.38 元，占应收帐款总金额的 54.78%。

3、期末全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
南京市华讯物资公司	589,844.13	100%	长期未能收回,按公司会计政策计提
镇江江源水泥公司	563,244.04	100%	长期未能收回,按公司会计政策计提
杭州临安春兰建材公司	348,628.07	100%	长期未能收回,按公司会计政策计提
临安青山镇水泥二厂	192,995.70	100%	长期未能收回,按公司会计政策计提
宜兴福得煤炭公司	122,952.00	100%	长期未能收回,按公司会计政策计提
临安青山镇水泥厂	24,325.00	100%	长期未能收回,按公司会计政策计提

4、期末应收帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款:

1、帐龄分析:

帐龄	帐面余额	期末数		帐面余额	期初数	
		占总 额比例	坏帐准备		占总 额比例	坏帐准备
1 年以内	8,906,070.51	91.81%	51,982.10	1,039,642.10	82.24%	51,982.10
1 至 2 年	774,856.86	7.99%	20,458.15	204,581.45	16.18%	20,458.15
4 至 5 年	20,000.00	0.20%	16,000.00	20,000.00	1.58%	16,000.00
合计	9,700,927.37	100%	88,440.25	1,264,223.55	100.00%	88,440.25

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 5,637,025.57 元,占其他应收款总金额的比例为 58.11%。

3、期末全额计提坏帐准备,或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明:

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
汤池康复中心	20,000.00	80%	长期未能收回,按公司会计政策计提

4、其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(五) 预付帐款:

1、帐龄分析:

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	683,389.40	76.45%	801,717.88	80.03%
1 至 2 年	210,529.36	23.55%	200,000.00	19.97%
合计	893,918.76	100%	1,001,717.88	100.00%

2、期末预付帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货及存货跌价准备:

项目	期末数		期初数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	8,266,089.38	---	10,319,024.80	---
库存商品	12,550,937.56	---	16,475,317.67	---
合计	20,817,026.94	---	26,794,342.47	---

(七) 固定资产原价及累计折旧:

1、固定资产原价:

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	103,352,856.94	563,718.00		103,916,574.70

专用设备	240,602,201.48	8,330,553.99	248,932,755.47
运输设备	11,756,603.00	819,155.20	12,575,758.20
井巷建筑物	185,948,745.00	0.00	185,948,745.00
合计	541,660,406.18	9,713,427.19	551,373,833.37

2、累计折旧：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	19,103,576.92	2,369,758.85		21,473,335.77
专用设备	63,901,883.37	13,442,881.49		77,344,764.86
运输设备	1,606,045.98	847,594.53		2,453,640.51
井巷建筑物	59,933,753.32	6,626,020.00		66,559,773.32
合计	144,545,259.77	23,286,254.85		167,831,514.46

(八) 在建工程：

工程项目名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	期末数	资金 来源	工程投 入占 预算比 例(%)
职工培训教室	460,000.00	---	378,000.00		---	378,000.00	自筹	82.17
汽车库	---	---	915,000.00		---	915,000.00	自筹	
综采工作 面矿压监 测及支护 技术研究	240,000.00	---	150,000.00		---	150,000.00	自筹	62.50
水防治与 综合防治 技术研究	305,000.00	---	100,000.00		---	100,000.00	自筹	32.79
水源井	---	---	143,521.00		---	143,521.00	自筹	100.00
4 煤层 底板破坏 规律研究	145,000.00	---	50,000.00		---	50,000.00	自筹	34.48
45 采区合 理开采上 限研究	195,000.00	---	60,000.00		---	60,000.00	自筹	30.77
II614 工作 面探查注 浆工程	---	---	385,800.00		---	385,800.00	自筹	
II63、II61 采区瞬变 电磁勘探	2,163,840.00	---	425,900.00		---	425,900.00	自筹	19.68
刘桥煤泥 煤矸石电 厂	134,811,300.00	3,7992,44.86	19,743,030.62		---	23,542,275.48	募集 资金	17.46
预付工程 款	---	180,000.00	55,191,361.20		---	55,371,361.20	自筹	
选煤厂技 术改造	53,645,200.00	---	450,000.00		---	450,000.00	自筹	0.84
零星工程	---	349,700.00	617,568.08		---	967,268.08	自筹	

防治水系统	---	450,000.00	79,577.00	---	529,577	自 筹	
66 采区补勘	---	650,000.00		---	650,000.00	自 筹	100
井下架空乘 人索道	---	507,040.00	754,912.00	1,261,952.00		自 筹	
北翼深部煤 巷锚杆支护 研究	---	---	100,000.00	---	100,000.00	自 筹	50.00
六煤底隔探 查孔	---	---	87,211.00	---	87,211.00	自 筹	40.00
工作面物探	---	---	65,000.00	---	65,000.00	自 筹	20.00
水 14 孔恢复	---	---	150,000.00	---	150,000.00	自 筹	100.00
北风井四通 一平	---	---	87,804.00	---	87,804.00	自 筹	20.00
付井排水管 路改造	---	---	382,456.00	---	382,456.00	自 筹	100.00
设备	---	---	899,000.00	---	899,000.00	自 筹	
合 计	---	5,935,984.86	81,216,140.92	1,261,952.00	85,890,173.78		

- 1、在建工程中无借款费用资本化金额。
- 2、在建工程期末未发现减值情况，故无需计提减值准备。

(九) 无形资产：

项目	取得 方式	摊销 年限	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊 销期限
二矿采 矿权	购买	18 年	64,903,300.00	55,588,474.56	---	1,802,869.44	11,117,694.88	53,785,605.12	179 个 月
一矿采 矿权	购买	6.25 年	40,366,700.00	38,752,031.99	---	3,229,336.02	4,844,004.03	35,522,695.97	66 个月
合计	---	---	105,270,000.00	94,340,506.55	---	5,032,205.46	15,961,698.91	89,308,301.09	

1、公司 2002 年购买集团公司原刘桥第二煤矿采矿权 64,903,300.00 元。该项采矿权价值由北京经纬资产评估有限责任公司评估并出具经纬评报字（2001）第 017 号评估报告书，评估结果经国土资源部国土资矿认字（2001）第 160 号国土资源部采矿权评估结果确认书确认。

2、公司 2004 年购买集团公司原刘桥第一煤矿采矿权 40,366,700.00 元。该项采矿权价值由内蒙古兴益联合会计师事务所出具的内兴益矿评字[2003]第 055 号《采矿权评估报告书》，评估结果已经国土资源部国土资矿认字[2003]377 号文确认。

(十) 短期借款：

借款类别	期末数	期初数
信用借款	10,100,000.00	10,100,000.00
保证借款	50,000,000.00	34,000,000.00
合计	60,100,000.00	44,100,000.00

(十一) 应付帐款：

期末数	期初数
-----	-----

帐龄	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	35,401,515.98	98.62%	29,699,282.41	98.58%
1 - 2 年	163,818.47	0.46%	26,021.30	0.09%
2 - 3 年	119,556.87	0.73%	4,198.00	0.01%
3 年以上	210,612.55	0.59%	397,399.68	1.32%
合计	35,895,503.87	100%	30,126,901.39	100.00%

## (十二) 预收帐款：

期末数	期初数
43,339,832.53	32,986,502.17

## (十三) 应付福利费

期末数	期初数
13,063,571.04	9,137,308.60

## (十四) 应交税金：

税种	期末数	期初数
增值税	13,202,004.17	16,048,139.95
营业税	---	---
城建税	531,234.48	445,482.89
企业所得税	8,319,409.82	-5,924,771.93
房产税	52,125.80	97,271.29
资源税	336,718.06	358,754.62
土地使用税	-4,786.35	108,306.17
合计	22,436,705.98	11,133,182.99

## (十五) 其他应交款：

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	514,138.12	478,804.88	按当期应缴流转税 3% 计提
地方教育费附加	110,246.89	89,096.57	按当期应缴流转税 1% 计提
矿山资源补偿费	4,228,191.47	472,041.47	按原煤销售收入与开采回采率系数乘积的 1% 计缴
合计	4,852,576.48	1,039,942.92	

## (十六) 其他应付款：

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	110,061,649.78	60.90%	128,060,600.69	68.11%
1 - 2 年	30,497,770.63	16.87%	26,878,824.63	14.30%
2 - 3 年	17,010,330.65	9.41%	19,223,614.75	10.22%
3 年以上	23,175,655.47	12.82%	13,853,266.98	7.37%



合计 180,745,406.53 100.00% 188,016,307.05 100.00%

(十七) 一年内到期的长期负债：

	期末数	期初数	
	0	30,810,000.00	
1、一年内到期的长期借款：			
借款条件	期末数	期初数	借款期限
保证借款	0.00	20,000,000.00	2003.5.29~2005.5.29
2、一年内到期的长期应付款：			
种类	期限	期末数	期初数
采矿权转让款	2005.1.1~2005.12.31	0.00	10,810,000.00

(十八) 长期借款：

无

(十九) 长期应付款：

种类	初始金额	期末数	期初数	备注
采矿权转让款	64,903,300.00	21,663,300.00	21,663,300.00	注 1
生产安全费用	---	27,100,505.87	5,115,384.62	注 2
合计	64,903,300.00	48,763,805.87	26,778,684.62	

注 1：为 2002 年购买刘桥二矿采矿权款项，根据《采矿权转让合同》，该款自 2002 年起每年 12 月 31 日前向安徽省皖北煤电集团有限责任公司支付 1,081 万元，六年内付清，余额于第六年一并支付。

注 2：根据根据淮北市安全生产监管局（淮安监管[2004]39 号文），自 2005 年 1 月 1 日起，按销售收入 4% 标准从成本中提取。

(二十) 股本：

股份结构	期初数	比例%	本期增加	期末数	比例%
1、未上市流通股份					
(1) 发起人股份	81,600,000.00	64.97%	40,800,000.00	122,400,000	64.97%
其中：					
国家持有股份	81,600,000.00	64.97%	40,800,000.00	122,400,000	64.97%
其中：国有法人股	81,600,000.00	64.97%	40,800,000.00	122,400,000	64.97%
未上市流通股份合计	81,600,000.00	64.97%	40,800,000.00	122,400,000	64.97%
2、已上市流通股份					
人民币普通股	44,000,000.00	35.03%	22,000,000.00	66,000,000	35.03%
已上市流通股份合计	44,000,000.00	35.03%	22,000,000.00	66,000,000	35.03%
3、股份总数	125,600,000.00	100.00%	62,800,000.00	188,400,000	100.00%

经中国证券监督管理委员会于 2004 年 7 月 24 日以证监发行字[2004]121 号“关于核准安徽恒源煤

电股份有限公司公开发行股票的通知”，同意公司向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。截至 2004 年 8 月 6 日止，公司实际已发行人民币普通股（A 股）4,400 万股，募集资金总额为 43,956.00 万元，扣除发行费用 2,462.54 万元，实际募集资金净额为 41,493.46 万元。其中新增注册资本肆仟肆佰万元（人民币 4,400.00 万元），资本溢价人民币 37,093.46 万元。上述新增注册资本已经上海立信长江会计师事务所信长会师报字（2004）第 21816 号验资报告验证。根据公司 2004 年度股东大会决议，公司实施利润分配及资本公积转增股本方案后，增加注册资本 6,280 万股，新增注册资本已经上海立信长江会计师事务所出具信长会师报字（2005）第 11194 号验资报告验证。

（二十一）资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	405,908,435.69		37,680,00.00	368,228,435.69
其他转入	57,486.12			57,486.12
合计	405,965,921.81		37,680,00.00	368,285,921.81

（二十二）盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,285,333.20			32,285,333.20
公益金	32,285,333.20			32,285,333.20
合计	64,570,666.40			64,570,666.40

（二十三）未分配利润：

项目	金额
期初未分配利润	207,405,065.59
加：本期净利润	107,112,650.77
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	12,560,000.00
转作股本的普通股股利	25,120,000.00
期末未分配利润	276,837,716.36

（注）根据公司 2004 年度股东大会决议，2004 年经审计后的可供股东分配利润 258,282,665.59 元，以年初数公司总股本 125,600,000 股为基数，向登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1 元、送 2 股，剩余未分配利润结转下一年度。

（二十四）主营业务收入、主营业务成本：

煤炭销售	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	563,036,873.37	251,360,955.03
其中：精煤收入	93,425,441.38	40,283,237.76
主营业务成本	334,006,851.95	111,751,415.04
其中：精煤成本	43,261,256.16	18,568,140.09
主营毛利	229,030,021.42	139,609,539.99
其中：精煤毛利	50,164,185.22	21,715,097.67

（二十五）主营业务税金及附加：

项目	本期发生数	上期发生数
城建税	3,098,234.13	1,921,853.77

教育费附加	1,858,940.47	823,651.60
资源税	1,434,639.94	779,360.90
合计	6,391,814.54	3,524,866.27

(二十六) 其他业务利润：

类别	本期发生数			上期发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
合计	2,664,463.10	2,544,710.91	119,752.19	2,779,456.07	1,690,225.11	1,089,230.96

(二十七) 营业费用：

本期发生数	上期发生数
15,313,748.91	3,859,255.17

(二十八) 管理费用：

本期发生数	上期发生数
49,791,725.45	23,100,702.41

(二十九) 财务费用：

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,701,057.02	1,539,850.00
减：利息收入	3,778,498.91	285,099.03
其他	17,752.96	8,847.33
合计	-2,059,688.93	1,263,598.70

(三十) 营业外收入：

类别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净收益	69,454.36	100,000.00
固定资产盘盈	101,000.00	
赔偿及罚款收入	31,000.00	
其他		4,000.00
合计	201,454.36	104,000.00

(三十一) 营业外支出：

类别	本期发生数	上期发生数
固定资产清理净损失		24,071.61
捐赠	24,000.00	15,000.00
罚款支出	20,000.00	
其他		
合计	44,000.00	39,071.61

(三十二) 所得税：

类别	本期发生数	上期发生数
利润总额	159,869,628.00	109,015,276.79
加：纳税调整		
应纳税所得额	159,869,628.00	109,015,276.79
税率	33%	33%
应纳所得税额	52,756,977.23	35,975,041.34

(三十三) 收到的其他与经营活动有关的现金 6,169,241.32 元。

项目	金额
----	----

利息收入	3,778,498.91
营业外收入	31,000.00
企业往来	2,359,742.41
合计	6,169,241.32

(三十四) 支付的其他与经营活动有关的现金 86,158,045.08 元。

其中主要项目列示如下：

项目	金额
支付集团往来款	16,672,124.29
其他往来	39,911,300.19
运输费	13,831,610.39
咨询费	693,210.00
农工回乡补助金	4,080,455.55
材料费	1,828,207.31
职工教育经费	1,086,376.00
差旅费	298,991.67
业务招待费	1,104,399.50
办公费	944,595.95
宣传费	202,039.64
修理费	435,008.23
董事会费	248,748.00
其他费用	4,820,978.36
合计	86,158,045.08

五、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

控制本公司的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽省宿州市西昌路157号	煤矿开采及煤炭销售	控制本公司62.74%股权	国有独资公司	葛家德

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	110,000	---	---	110,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:(单位：万元)

母公司全称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	7,880.00	62.74	3,940.00	---	---	---	11,820.00	62.74

(二) 不存在控制关系的关联方：

企业名称	与公司的关系
安徽省皖北煤电集团有限责任公司毛郢孜煤矿	受同一母公司控制
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	受同一母公司控制
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	受同一母公司控制
皖北煤电集团总仓库实业有限公司	受同一母公司控制

(三) 关联方交易：1、向关联方采购货物：

企业名称	本期数	上期发生数
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	1,549,467.26	1,246,444.75
皖北煤电集团总仓库实业有限公司	878,557.43	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	585,498.47	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	139,017.09	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司毛郢孜煤矿		
合 计	3,152,540.25	1,246,444.75

2、向关联方销售货物：

企业名称	本期数	上期发生数
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	124,680.19	178,652.26
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿		
合 计	124,680.19	178,652.26

3、关联方向公司提供铁路专用线运输服务：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“铁路专用线租赁协议”、“铁路专用线租赁补充协议”“铁路专用线租赁补充协议之二”，公司应依照实际过轨外销煤炭量向安徽省皖北煤电集团有限责任公司支付铁路专用线租赁费。报告期内应计过轨量为 1,552,514.40 吨，交易金额为 13,506,875.29 元（8.7 元/吨）。

4、关联方向公司提供土地租赁服务：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司租赁刘桥二矿 212812.67 平方米和刘桥一矿占用土地 255817.00 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。报告期内租金为 1,429,800.00 万元。

5、关联方向公司提供综合服务：

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“综合服务协议”。报告期内支付安徽省皖北煤电集团有限责任公司各种综合劳务费为 7,862,386.67 元。

六、或有事项：

报告期内，公司无需要披露的或有事项。

七、承诺事项：

报告期内，公司无需要披露的承诺事项。

八、其他重要事项

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

## 八、备查文件目录

（一）载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表；

（二）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：汪永茂  
安徽恒源煤电股份有限公司  
2005 年 7 月 20 日