

开滦精煤股份有限公司

600997

2005 年半年度报告



二〇〇五年七月二十九日

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	11

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. 公司负责人裴华先生，主管会计工作负责人曹玉忠先生、总会计师王连灵女士、会计机构负责人（会计主管人员）张伟先生声明：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：开滦精煤股份有限公司

公司英文名称：Kailuan Clean Coal Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：KCC

2. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：开滦股份

公司 A 股代码：600997

3. 公司注册地址：河北省唐山市新华东道 70 号东楼

公司办公地址：河北省唐山市新华东道 70 号东楼

邮政编码：063018

公司国际互联网网址：<http://www.kkcc.com.cn>

公司电子信箱：kcc@kailuan.com.cn

4. 公司法定代表人：裴华

5. 公司董事会秘书：侯树忠

电话：0315-2812013

传真：0315-3026757

E-mail：houshuzhong@kailuan.com.cn

联系地址：河北省唐山市新华东道 70 号东楼

公司证券事务代表：张嘉颖

电话：0315-3026971

传真：0315-3026507

E-mail：kcc@kailuan.com.cn

联系地址：河北省唐山市新华东道 70 号东楼

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：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(%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,631,708,789.85	1,534,745,511.94	1,534,745,511.94	6.32
流动负债	1,535,276,255.08	578,598,219.54	578,598,219.54	165.34
总资产	3,842,011,676.83	2,745,486,288.60	2,745,486,288.60	39.94
股东权益(不含少数股东权益)	2,017,581,994.38	1,956,516,237.77	1,956,516,237.77	3.12
每股净资产	4.13	4.01	4.01	2.99
调整后的每股净资产	4.13	4.01	4.01	2.99
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	183,065,756.61	106,965,535.52	106,965,535.52	71.14
扣除非经常性损益后的净利润	183,062,699.24	106,596,825.48	106,596,825.48	71.73
每股收益	0.38	0.22	0.22	72.73
净资产收益率(%)	9.07	5.94	5.94	增加3.13个百分点
经营活动产生的现金流量净额	396,575,842.60	188,792,767.02	188,792,767.02	110.06

2. 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,563.24
所得税影响数	1,505.87
合计	3,057.37

注：报告期公司营业外收入 9,563.24 元，营业外支出 5,000.00 元。

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	20.91	20.60	0.86	0.86
营业利润	13.27	13.07	0.55	0.55
净利润	9.07	8.94	0.38	0.38
扣除非经常性损益后的净利润	9.07	8.94	0.38	0.38

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1. 报告期末股东总数为 49,149 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)
开滦(集团)有限责任公司	0	321,073,737	65.79	未流通	无	国有股东
中国信达资产管理公司	0	10,155,757	2.08	未流通	无	国有股东
上海宝钢国际经济贸易有限公司	0	4,739,353	0.97	未流通	无	国有股东
上海宝钢工程技术有限公司	+1,041,621	2,530,600	0.52	已流通	未知	社会公众股东
博时裕富证券投资基金	+216,300	1,198,100	0.25	已流通	未知	社会公众股东
刘红中	0	1,193,002	0.24	已流通	未知	社会公众股东
国元证券有限责任公司	0	1,168,010	0.24	已流通	未知	社会公众股东
中国华融资产管理公司	0	677,051	0.14	未流通	无	国有股东
煤炭科学研究总院	0	677,051	0.14	未流通	无	国有股东
西南交通大学	0	677,051	0.14	未流通	无	国有股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

在前十名股东中，上海宝钢国际经济贸易有限公司与上海宝钢工程技术有限公司均为上海宝钢集团的全资子公司。公司控股股东开滦(集团)有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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)
上海宝钢工程技术有限公司	2,530,600	A股
博时裕富证券投资基金	1,198,100	A股
刘红中	1,193,002	A股
国元证券有限责任公司	1,168,010	A股
北京浩鸿房地产开发有限公司	669,100	A股
天津捷达国际运输有限公司	646,740	A股
华安上证180指数增强型证券投资基金	627,282	A股
刘德强	512,000	A股
吴世和	486,000	A股
苏宏钰	449,266	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

在前十名流通股股东和前十名股东之间，除上海宝钢国际经济贸易有限公司与上海宝钢工程技术有限公司存在关联关系外，公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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、高级管理人员均未持有公司股票，也未发生上述人员买卖本公司股票的情况。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司无新聘或解聘的董事、监事和高级管理人员。

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

报告期内，公司继续抢抓市场机遇，不断强化安全生产和经营管理，积极推进重点工程项目的落实，较好地完成了各项生产经营目标。

今年 1—6 月，公司生产原煤 354.58 万吨，精煤 119.07 万吨，与上年同期相比分别增长 3.74%、14.18%，4-6 月生产焦炭 27.41 万吨；报告期内公司实现主营业务收入 121,223.18 万元，利润总额 26,673.68 万元，净利润 18,306.58 万元，与上年同期相比分别增长了 65.35%、67.08%、71.14%。

(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

公司主营业务范围是：煤炭及伴生资源开采；原煤洗选加工；煤炭产品经营销售；炼焦及其产品的生产、销售。

报告期内，公司主营业务收入中增加了焦炭产品的销售收入，其余部分来自煤炭产品的销售收入。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 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						
煤炭采选业	959,232,317.49	507,810,684.72	47.06	30.84	18.00	增加 5.76 个百分点
炼焦	295,648,806.76	310,334,025.45	-4.97			
分产品						
洗精煤	716,596,131.92	366,373,298.18	48.87	37.76	29.15	增加 3.40 个百分点
其它洗煤	176,216,245.99	102,918,091.44	41.60	10.92	-7.60	增加 11.71 个百分点
冶金焦炭	263,245,324.49	260,478,705.13	1.05			
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	44.18	/	/	/
关联交易的定价原则	(1)有国家定价或执行国家定价的，依国家定价或执行国家规定；					

	(2)如无国家定价，则适用市场价格； (3)如无市场价格，双方交易之条件均不应逊于该方同任何第三方交易的条件。
--	--

(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
国内销售	1,218,202,208.53	83.54
国外销售	36,678,915.72	-47.15

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 226.67 万元。

(5)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

2005 年 3 月 24 日，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司收购了首钢总公司持有的迁安首钢焦化有限责任公司一期工程 51%的股权，该公司于 2005 年 3 月 30 日在河北省迁安市工商行政管理局办理变更登记手续，更名为迁安中化煤化工有限责任公司，并于 4 月将其纳入公司合并报表范围。公司主营业务在原有的基础上，新增了焦炭及相关产品的生产和销售。

(6)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于公司于 4 月份将控股子公司迁安中化煤化工有限责任公司纳入公司合并报表范围，因而报告期公司利润构成与上年度相比发生相应的变化。

(7)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
迁安中化煤化工有限责任公司	炼焦	焦炭及相关产品的开发、生产、销售和贸易	21,000	102,428.42	-2,916.70

2.在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司的控股子公司迁安中化煤化工有限责任公司主要从事焦炭及相关产品的生产和销售。报告期内受国家宏观调控政策的影响，下游冶金行业钢铁价格持续走低，而上游煤炭行业炼焦焦煤价格处于高位。同时，由于该公司处于投产初期，化工产品系统尚未完善，不能充分产生效益，导致该公司经营出现亏损。

针对这一现状，公司将进一步采取措施，加快化工产品系统完善，确保生产能力的充分发挥；严格执行费用预算控制和消耗定额管理，最大限度地降低成本；优化炼焦煤炭配比，加快产品结构调整，提高产品质量。

(三) 公司投资情况

1.募集资金使用情况

公司于 2004 年 5 月通过首次发行人民币普通股股票 15,000 万股募集资金净额 101,305 万元，已累计使用 35,493 万元，其中本年度已使用 14,395 万元，尚未使用募集资金 65,812 万元，留存于银行专项存储账户继续用于承诺项目。

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
开滦精煤股份有限公司 200 万吨/年焦化厂一期工程项目	71,694.00	否	14,706.00			是	
范各庄矿业分公司选煤厂技术改造项目	10,331.00	否	4,076.00			是	
吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目	19,280.00	否	16,711.00			是	
合计	101,305.00	/	35,493.00			/	/

3. 非募集资金项目情况

经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司以自有资金 10,710 万元收购首钢总公司所持有的迁安首钢焦化有限责任公司一期工程 51% 股权，该公司于 2005 年 3 月 30 日在河北省迁安市工商行政管理局办理变更登记手续，更名为迁安中化煤化工有限责任公司。

(四) 完成盈利预测的情况

2005 年度公司经营目标(不含焦炭产品)为：原煤产量 680 万吨，主营业务收入 176,914 万元，利润总额 42,000 万元。截止报告期末，公司实际生产原煤 354.58 万吨，实现主营业务收入 95,923.23 万元，利润总额 28,102.87 万元，分别完成全年目标的 52.14%，54.22%，66.91%。

2005 年 4-6 月公司控股子公司迁安中化煤化工有限责任公司生产焦炭 27.41 万吨，主营业务实现收入 29,564.88 万元，利润总额-2,916.70 万元。

(五) 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说明

报告期内，煤炭行业继续保持平稳运行态势，公司利润持续稳定增长。预计 2005 年 1-9 月净利润较上年同期增长幅度在 50% 以上。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构。报告期内，公司根据中国证监会《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)》和《上海证券交易所股票上市规则(2004 年修订)》的相关规定，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，完善了《关联交易决策制度》和《信息披露管理办法》，并制定了《投资者关系管理制度》和《独立董事工作制度》，公司治理情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度的利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 48,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)。

此方案已经公司 2005 年 4 月 28 日召开的 2004 年度股东大会审议通过,分红派息公告刊登于 2005 年 6 月 13 日的《中国证券报》和《上海证券报》,股权登记日为 2005 年 6 月 16 日,除息日为 2005 年 6 月 17 日,现金红利发放日为 2005 年 6 月 23 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案
公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(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
报告期内,公司完成了收购迁安首钢焦化有限责任公司一期工程 51%的股权项目,该公司评估基准日资产账面价值为 99,816.89 万元,评估价值为 109,413.58 万元,净资产评估值 21,061.29 万元。本次收购价格的确定依据是参照净资产评估值,公司实际支付金额为 10,710 万元,该事项已于 2005 年 3 月 28 日刊登在中国证券报、上海证券报上。焦化行业属煤炭采选业的下游行业,本次收购符合公司长期发展战略,是公司利用自身优势,延伸产业链条,提高市场竞争力的重要举措。由于受国家宏观调控政策及焦炭市场供求影响,该资产自收购日起至报告期末为公司贡献的净利润为-1,582.86 万元。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
开滦(集团)有限责任公司	采购材料	市场价	7,575,816.37	2.77	现金结算
开滦(集团)林西矿业有限公司	采购材料	市场价	98,124.44	0.04	现金结算
开滦范各庄矿劳动服务公司	采购材料	市场价	698,326.75	0.26	现金结算
开滦吕家坨矿劳动服务公司	采购材料	市场价	485,158.77	0.18	现金结算
开滦(集团)有限责任公司	采购电力	市场价	40,136,096.17	100.00	现金结算
开滦(集团)有限责任公司	购入固定资产	市场价	367,094.34	3.90	现金结算
开滦(集团)有限责任公司	综合服务	市场价	13,482,746.43	34.31	现金结算

2. 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
开滦(集团)有限责任公司	销售煤炭	市场价	2,266,702.18	0.24	现金结算

3. 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
开滦(集团)有限责任公司	母公司	47,105.00	24,155.00		1,814,442.01	610,318.15
唐山开滦建设(集团)有限公司	母公司的全资子公司				2,872,095.21	2,166,151.01
开滦吕家坨矿劳动服务公司	其他				815,906.35	118,693.49
开滦(集团)林西矿业有限公司	母公司的全资子公司				257,715.59	48,556.00
开滦范各庄矿劳动服务公司	其他				567,635.75	81,656.92
合计	/	47,105.00	24,155.00	/	6,327,794.91	3,025,375.57

注:报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 47,105.00 元,公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 24,155.00 元。

4.其他重大关联交易

(1)唐山开滦建设(集团)有限公司 2005 年 1-6 月为公司提供土建、安装工程等服务,交易发生额为 2,568,813.65 元。

(2)开滦(集团)赵各庄矿业有限公司 2005 年 1-6 月为公司提供矿井开拓延深工程,交易发生额为 67,070.00 元。

(3)公司长期应付款余额中有 38,082,400.00 元为所欠开滦(集团)有限责任公司采矿权款。

(4)开滦(集团)有限责任公司将部分综采、综掘等设备租赁给公司使用,1-6 月支付设备租赁费为 6,109,220.10 元。

(5)开滦(集团)有限责任公司将土地租赁给公司使用,1-6 月发生土地租赁费为 278,950.00 元。

公司预计 2005 年上述日常关联交易事项已经公司第二届董事会第二次会议审议和公司 2004 年度股东大会审议通过。报告期发生的日常关联交易事项与 2005 年预计情况相比,未出现明显差异。公司与关联方发生的关联交易行为遵循了市场公允原则,未侵占任何一方利益,不会对公司未来的财务状况和经营成果产生影响。

(七)重大合同及其履行情况

1.托管情况

本报告期内公司无托管事项。

2.承包情况

本报告期内公司无承包事项。

3.租赁情况

本报告期内公司无租赁事项。

4.担保情况

本报告期内公司无担保事项。

5.委托理财情况

本报告期内公司无委托理财事项。

6.其他重大合同

本报告期内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。

(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

根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局发布的《关于调整煤炭生产安全费用提取标准, 加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》(财建字[2005]168 号文) 规定, 经公司第二届董事会第三次临时会议审议通过, 公司自 2005 年 4 月 1 日起, 在原来按原煤产量每吨 5 元提取标准的基础上, 每吨增提 10 元煤炭生产安全费用, 并计入生产成本。公司 2005 年 4 月 1 日至 12 月 31 日预计原煤产量为 515 万吨, 预计提取安全费用 7,725 万元, 比原提取标准增加 5,150 万元。因此, 2005 年度该项费用的计提使成本费用支出净增加 5,150 万元, 从而影响公司 2005 年度净利润 3,450 万元。

(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
开滦股份 2004 年年度报告	/	2005-03-28	http://www.sse.com.cn
开滦股份 2004 年年度报告摘要	《中国证券报》C11、 《上海证券报》21	2005-03-28	http://www.sse.com.cn
开滦股份第二届董事会第二次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知	《中国证券报》C12、 《上海证券报》23	2005-03-28	http://www.sse.com.cn
开滦股份第二届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》C12、 《上海证券报》23	2005-03-28	http://www.sse.com.cn
开滦股份收购资产公告	《中国证券报》C12、 《上海证券报》22	2005-03-28	http://www.sse.com.cn
开滦股份 2005 年度日常关联交易事项公告	《中国证券报》C12、 《上海证券报》22	2005-03-28	http://www.sse.com.cn
开滦股份关于资产收购进展情况的公告	《中国证券报》C4、 《上海证券报》22	2005-04-05	http://www.sse.com.cn
开滦股份关于增加 2004 年度股东大会临时提案的公告	《中国证券报》C1、 《上海证券报》12	2005-04-18	http://www.sse.com.cn
开滦股份 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C44、 《上海证券报》C44	2005-04-29	http://www.sse.com.cn

开滦股份第一季度季报	《中国证券报》C69、 《上海证券报》92	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
开滦股份 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B8、 《上海证券报》20	2005-06-13	http://www.sse.com.cn
开滦股份 2004 年度分红派息实施的补充公告	《中国证券报》C1、 《上海证券报》C8	2005-06-16	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

- （一）会计报表（附后）
- （二）会计报表附注（附后）

八、备查文件目录

- （一）载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告正本。
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》上披露过的所有公告的原稿及文件正本。

董事长：裴华
 开滦精煤股份有限公司
 2005 年 7 月 29 日

附件一：

会计报表

资产负债表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		1,145,898,541.31	1,290,238,479.20	1,115,382,874.99	1,290,238,479.20
短期投资	2		1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	3		161,313,350.00	152,189,000.00	161,313,350.00	152,189,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	49,542,032.23	41,387,839.69	41,140,824.08	41,387,839.69
其他应收款	5	2	1,389,874.57	1,273,163.49	991,650.79	1,273,163.49
预付账款	6		118,186,919.55	880,601.28	35,174,401.80	880,601.28
应收补贴款						
存货	7		154,378,072.19	47,776,428.28	72,315,448.46	47,776,428.28
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			1,631,708,789.85	1,534,745,511.94	1,427,318,550.12	1,534,745,511.94
长期投资：						
长期股权投资		3	18,115,897.99		91,271,366.75	
长期债权投资						
长期投资合计			18,115,897.99		91,271,366.75	
其中：合并价差	8		18,115,897.99			
其中：股权投资差额		3			18,115,897.99	
固定资产：						
固定资产原价	9		2,613,550,291.52	1,815,802,655.60	1,855,597,133.06	1,815,802,655.60
减：累计折旧	9		888,698,597.26	788,099,343.98	851,788,995.32	788,099,343.98
固定资产净值	9		1,724,851,694.26	1,027,703,311.62	1,003,808,137.74	1,027,703,311.62
减：固定资产减值准备						
固定资产净额	9		1,724,851,694.26	1,027,703,311.62	1,003,808,137.74	1,027,703,311.62
工程物资	10		126,428,043.38	1,047,826.20	69,142,867.70	1,047,826.20
在建工程	11		249,584,543.30	88,846,544.58	208,019,318.71	88,846,544.58
固定资产清理						
固定资产合计			2,100,864,280.94	1,117,597,682.40	1,280,970,324.15	1,117,597,682.40
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		91,322,708.05	93,143,094.26	91,322,708.05	93,143,094.26
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			91,322,708.05	93,143,094.26	91,322,708.05	93,143,094.26
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,842,011,676.83	2,745,486,288.60	2,890,882,949.07	2,745,486,288.60

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

资产负债表 (续表)

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注		合 并		母 公 司	
	合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动负债：						
短期借款	13		969,000,000.00	90,000,000.00	290,000,000.00	90,000,000.00
应付票据						
应付账款	14		243,626,982.36	79,795,296.92	56,209,429.72	79,795,296.92
预收账款	15		32,383,366.53	19,961,643.97	24,845,714.50	19,961,643.97
应付工资	16		48,480,892.87	7,707,163.87	48,480,892.87	7,707,163.87
应付福利费	17		48,780,089.64	42,095,784.77	49,513,309.02	42,095,784.77
应付股利						
应交税金	18		43,756,035.72	19,728,088.66	37,096,799.53	19,728,088.66
其他应交款	19		4,509,880.69	3,697,131.16	4,256,329.72	3,697,131.16
其他应付款	20		17,387,020.77	16,853,774.60	16,679,692.31	16,853,774.60
预提费用	21		53,191,292.31		53,191,292.31	
预计负债						
一年内到期的长期负债	22			233,000,000.00		233,000,000.00
其他流动负债	23		74,160,694.19	65,759,335.59	74,160,694.19	65,759,335.59
流动负债合计			1,535,276,255.08	578,598,219.54	654,434,154.17	578,598,219.54
长期负债：						
长期借款	24		144,920,000.00	152,920,000.00	144,920,000.00	152,920,000.00
应付债券						
长期应付款	25		73,946,800.52	57,451,831.29	73,946,800.52	57,451,831.29
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			218,866,800.52	210,371,831.29	218,866,800.52	210,371,831.29
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,754,143,055.60	788,970,050.83	873,300,954.69	788,970,050.83
少数股东权益	26		70,286,626.85			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	27		488,000,000.00	488,000,000.00	488,000,000.00	488,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			488,000,000.00	488,000,000.00	488,000,000.00	488,000,000.00
资本公积	28		1,029,036,810.57	1,029,036,810.57	1,029,036,810.57	1,029,036,810.57
盈余公积	29		86,357,336.39	86,357,336.39	86,357,336.39	86,357,336.39
其中：法定公益金			30,172,895.95	30,172,895.95	30,172,895.95	30,172,895.95
未分配利润	30		414,187,847.42	353,122,090.81	414,187,847.42	353,122,090.81
其中：拟分配现金股利				122,000,000.00		122,000,000.00
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			2,017,581,994.38	1,956,516,237.77	2,017,581,994.38	1,956,516,237.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计			3,842,011,676.83	2,745,486,288.60	2,890,882,949.07	2,745,486,288.60

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

利润及利润分配表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	31	4	1,212,231,750.45	733,125,900.54	959,232,317.49	733,125,900.54
减:主营业务成本	31	4	775,495,336.37	430,356,336.87	507,810,684.72	430,356,336.87
主营业务税金及附加	32		14,855,765.43	8,395,072.32	13,149,574.74	8,395,072.32
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			421,880,648.65	294,374,491.35	438,272,058.03	294,374,491.35
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	33		5,369,530.22	5,258,503.86	5,360,580.36	5,258,503.86
减: 营业费用			36,574,731.05	42,639,062.91	36,368,771.16	42,639,062.91
管理费用			112,898,263.80	89,221,649.36	110,162,188.05	89,221,649.36
财务费用	34		10,091,439.03	8,672,543.43	248,944.11	8,672,543.43
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			267,685,744.99	159,099,739.51	296,852,735.07	159,099,739.51
加:投资收益(损失以“-”号填列)	35	5	-953,468.31		-15,828,633.25	
补贴收入						
营业外收入	36		9,563.24	550,313.50	9,563.24	550,313.50
减: 营业外支出	37		5,000.00		5,000.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			266,736,839.92	159,650,053.01	281,028,665.06	159,650,053.01
减: 所得税	38		97,962,908.45	52,684,517.49	97,962,908.45	52,684,517.49
减: 少数股东损益			-14,291,825.14			
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			183,065,756.61	106,965,535.52	183,065,756.61	106,965,535.52
加: 年初未分配利润			353,122,090.81	188,591,662.48	353,122,090.81	188,591,662.48
其他转入						
六、可供分配的利润			536,187,847.42	295,557,198.00	536,187,847.42	295,557,198.00
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			536,187,847.42	295,557,198.00	536,187,847.42	295,557,198.00
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			122,000,000.00	59,088,803.90	122,000,000.00	59,088,803.90
转作股本的普通股股利						
八 未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			414,187,847.42	236,468,394.10	414,187,847.42	236,468,394.10
补充资料:						
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: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

现金流量表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注		合 并 数	母 公 司 数
	合 并	母 公 司		
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			1,335,790,458.43	1,125,837,749.77
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	39		-530,366.67	-530,366.67
现金流入小计			1,335,260,091.76	1,125,307,383.10
购买商品、接受劳务支付的现金			424,134,120.98	268,098,692.11
支付给职工以及为职工支付的现金			258,207,283.19	255,615,785.13
支付的各项税费			228,959,214.51	208,182,419.20
支付的其他与经营活动有关的现金	40		27,383,630.48	26,416,265.58
现金流出小计			938,684,249.16	758,313,162.02
经营活动产生的现金流量净额			396,575,842.60	366,994,221.08
二、投资活动产生的现金流量：				
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			25,015.00	25,015.00
收到的其他与投资活动有关的现金	41		23,177,119.49	
现金流入小计			23,202,134.49	25,015.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			287,331,614.23	274,922,518.76
投资所支付的现金				107,100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			287,331,614.23	382,022,518.76
投资活动产生的现金流量净额			-264,129,479.74	-381,997,503.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			-107,100,000.00	
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			599,000,000.00	299,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			491,900,000.00	299,000,000.00
偿还债务所支付的现金			640,000,000.00	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			128,686,300.75	118,852,321.53
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			768,686,300.75	458,852,321.53
筹资活动产生的现金流量净额			-276,786,300.75	-159,852,321.53
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-144,339,937.89	-174,855,604.21

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

现金流量表 (续表)

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注		合 并 数	母 公 司 数
	合 并	母 公 司		
补充材料				
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			183,065,756.61	183,065,756.61
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-14,291,825.14	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-1,363,297.97	1,823.22
固定资产折旧			73,967,246.84	63,145,905.57
无形资产摊销			1,820,386.21	1,820,386.21
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）			53,191,292.31	53,191,292.31
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-9,563.24	-9,563.24
固定资产报废损失				
财务费用			10,091,439.03	248,944.11
投资损失（减：收益）			953,468.31	15,828,633.25
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-106,601,643.91	-24,539,020.18
经营性应收项目的减少(减：增加)			-134,701,571.89	-42,889,622.21
经营性应付项目的增加(减：减少)			330,454,155.44	117,129,685.43
其他				
经营活动产生的现金流量净额			396,575,842.60	366,994,221.08
不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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				
3.现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			1,145,898,541.31	1,115,382,874.99
减：现金的期初余额			1,290,238,479.20	1,290,238,479.20
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			-144,339,937.89	-174,855,604.21

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

补充资料：

利润表附表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 1-6 月

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	20.91	20.60	0.86	0.86
营业利润	13.27	13.07	0.55	0.55
净利润	9.07	8.94	0.38	0.38
扣除非经常性损益后的净利润	9.07	8.94	0.38	0.38

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

合并资产减值表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因 转出数	合 计	
一、坏账准备合计	2,794,315.96	429,168.03	9,857.31	9,857.31	3,213,626.68
其中: 应收账款	2,178,307.35	429,168.03			2,607,475.38
其他应收款	616,008.61		9,857.31	9,857.31	606,151.30
二、短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
资产减值合计	2,794,315.96	429,168.03	9,857.31	9,857.31	3,213,626.68

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

母公司资产减值表

编制单位:开滦精煤股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	2,794,315.96		43,817.28	43,817.28	2,750,498.68
其中：应收账款	2,178,307.35		13,000.82	13,000.82	2,165,306.53
其他应收款	616,008.61		30,816.46	30,816.46	585,192.15
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
资产减值合计	2,794,315.96		43,817.28	43,817.28	2,750,498.68

公司法定代表人: 裴华 主管会计工作负责人: 曹玉忠 总会计师: 王连灵 会计机构负责人: 张伟

股东权益增减变动表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	488,000,000.00	338,000,000.00
本期增加数		150,000,000.00
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		150,000,000.00
本期减少数		
期末余额	488,000,000.00	488,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	1,029,036,810.57	163,758,580.71
本期增加数		865,278,229.86
其中:资本(或股本)溢价		863,047,306.81
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		2,230,923.05
本期减少数		
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	1,029,036,810.57	1,029,036,810.57
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	56,184,440.44	29,876,295.47
本期增加数		26,308,144.97
其中:从净利润中提取数		26,308,144.97
法定盈余公积		26,308,144.97
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	56,184,440.44	56,184,440.44
其中:法定盈余公积	56,184,440.44	56,184,440.44
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	30,172,895.95	17,018,823.47
本期增加数		13,154,072.48
其中:从净利润中提取数		13,154,072.48
本期减少数		
其中:其他集体福利支出		
期末余额	30,172,895.95	30,172,895.95
五、未分配利润		
期初未分配利润	353,122,090.81	188,591,662.48
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	183,065,756.61	263,081,449.68
本期利润分配	122,000,000.00	98,551,021.35
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	414,187,847.42	353,122,090.81

公司法定代表人:裴华 主管会计工作负责人:曹玉忠 总会计师:王连灵 会计机构负责人:张伟

应交增值税明细表

编制单位:开滦精煤股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	金额
一、应交增值税	
年初未抵扣数(以“-”号填列)	
销项税额	182,053,049.19
出口退税	
进项税额转出	338,195.72
转出多交增值税	
进项税额	54,285,007.15
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	128,106,237.76
期末未抵扣数(以“-”号填列)	
二、未交增值税	
年初未交数(多交数以“-”号填列)	12,962,085.34
本期转入数(多交数以“-”号填列)	128,106,237.76
本期已交数	117,283,648.73
期末未交数(多交数以“-”号填列)	23,784,674.37

公司法定代表人:裴华 主管会计工作负责人:曹玉忠 总会计师:王连灵 会计机构负责人:张伟

附件二：

会计报表附注

一、公司基本情况

开滦精煤股份有限公司（以下简称“公司”）是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]68号文件批准，由开滦（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）作为主发起人，联合中国信达资产管理公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司（原宝钢集团国际经济贸易总公司）、中国华融资产管理公司、西南交通大学、煤炭科学研究总院五家发起人共同发起设立的股份有限公司，公司于2001年6月30日在河北省工商行政管理局注册登记，注册资本为338,000,000.00元。公司经股东大会决议通过并经中国证监会证监发行字[2004]49号文核准，于2004年5月18日向社会公开发行人民币普通股股票150,000,000股，每股面值1.00元，发行价7.00元/股，发行后公司注册资本为488,000,000.00元。

公司经营范围为：煤炭及伴生资源开采；原煤洗选加工；煤炭产品经营销售；炼焦及其产品的生产、销售；钢材、木材、建材、化工产品（不含化学危险品）、五金交电、其他机械设备、土产杂品、电线电缆的批发、零售、代储、代销。公司现有的主要产品有9级、10级、11级、12级洗精煤及洗混块、焦化产品等。

二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

公司执行财政部颁布的《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

公司核算采用权责发生制为记账基础，资产计价以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

外币业务按业务发生时的中国人民银行公布的市场汇率折合为人民币记账，月末进行调整，所发生的差异属于资本性支出的计入相应的资产价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算方法

(1) 短期投资指公司购入的能够随时变现且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票投资及债券投资等。

(2)股票投资及债券投资以实际成本计价，即以购入时实际支付的价款扣除价款中包括的已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期但尚未领取的债券利息作为成本入账，出售时所得价款扣除账面价值确认为收益。

(3)短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

(4)短期投资跌价准备

公司对短期投资计价采用成本与市价孰低法，按市价低于短期投资账面价值的差额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按投资类别计算确定，预计的短期投资跌价损失计入当期损益。

8.应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：(1)因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；(2)有确凿证据表明该应收款项不能收回的。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法；坏账准备的计提方法：期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备的计提比例为：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1 - 2 年	10.00	10.00
2 - 3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

9.存货核算方法

(1)存货按财务制度规定进行分类核算。公司材料计价按计划成本核算，材料实际成本与计划成本的差异，在材料成本差异科目核算，月末分类计算材料成本差异率分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品采用实际成本核算；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(2)公司存货按报告期末存货成本与可变现净值孰低计价。

1)存货跌价准备的确认标准：公司在期末对存货进行全面清查，如存在下述情况之一时，使存货成本高于可变现净值的，应按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

企业使用该项材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

企业因产品更新换代，原有库存材料已不适应生产的需要，而该材料的市场价格又低于其账面成本；

因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

存货发生毁损；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

2)可变现净值，是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销

售所必须的估计费用后的价值。

3)存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。

10.长期投资核算方法

长期股权投资核算方法

(1)长期股权投资计价：长期股权投资在取得时应当按照初始投资成本入账。

(2)公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，应当采用权益法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，应当采用成本法核算。

采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益。公司确认的投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，公司应当在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额(法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外)，调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。

(3)长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”，股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销。没有规定投资期限的，借方差额在 10 年内平均摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限平均摊销。

(4)处置股权投资时，应将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

长期债权投资核算方法

(1)长期债权投资在取得时，应按取得时的实际成本作为初始投资成本。

(2)长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

(3)处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

长期投资减值准备的确认标准及计提方法

(1)长期投资减值准备的确认标准：公司在期末对长期投资逐项进行检查。

对有市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

- 1)市价持续 2 年低于账面价值；
- 2)该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- 3)被投资单位当年发生严重亏损；
- 4)被投资单位持续 2 年发生亏损；
- 5)被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

1)影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

2) 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

3) 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

4) 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2) 公司按照单个投资项目计提长期投资减值准备，计提的减值准备直接计入当期损益；已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

公司固定资产标准为使用年限在 1 年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、电子设备、交通运输工具等；固定资产按实际成本计价。折旧计提方法为：井巷建筑物根据财政部(89)财工字第 302 号文件，按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨；其他固定资产采用平均年限法，按照固定资产的类别、规定使用年限、扣除残值率 3% 确定其年限，分类折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	10—45	2.16—9.70
机器设备	5—28	3.46—19.40
电子设备	4—18	5.39—24.25
运输设备	6—12	8.08—16.17

固定资产减值准备：公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。

自营工程：按照直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；

出包工程：按照应支付的工程价款等计量；

设备安装工程：按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

所建造的工程应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按关于计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。

在建工程减值准备：公司在期末对在建工程进行检查，对各项在建工程的可收回金额进行估计，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减

值准备。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备。

- (1)长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3)其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

13.无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产以取得时的实际成本计价；

(2)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

(3)无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- 1)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；
- 2)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；
- 3)合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

4)无形资产应当按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，应当计提无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产减值准备：

- 1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

14.借款费用的会计处理方法

(1)公司所发生的借款费用，是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因借款而发生的辅助费用包括手续费等。

(2)除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(3)公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，应当予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计入当期财务费用。

(4)因安排专门借款而发生的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时计入所购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当期财务费用。对于金额较小的

辅助费用，也可以于发生当期直接计入财务费用。

15.收入确认原则

销售商品，当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相关联的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

提供劳务，当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完工程度能够可靠地计量时确认为劳务收入的实现。

16.所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17.合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

(1)合并范围的确认原则

对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额的 50%(不含 50%)以上,或虽不足 50%但有实际控制权的,纳入合并范围。

(2)合并报表所采用的会计方法

根据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据编制。合并时,抵消公司内部交易和资金往来。

18.主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1)会计政策变更

本报告期内公司无会计政策变更

(2)会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更

(3)会计差错更正

本报告期内公司无会计差错更正

三、税项

公司主要税种及税率列示如下：

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入及材料让售收入	17%、13%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7%、5%
教育费附加	应交增值税和营业税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	33%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余额	1.2%
资源税	原煤销售量或移送量	0.55 元/吨

四、控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
迁安中化煤化工有限责任公司	河北省迁安市杨店子镇窝喇村	范留记	210,000,000.00	炼焦、煤气、煤焦油、初级煤化工产品制造	107,100,000.00	51		是

合并报表范围发生变更的内容和原因：公司 2004 年度无控股子公司，公司 2004 年度报告不存在合并会计报表。2005 年 3 月 24 日，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司以自有资金 10,710 万元收购了首钢总公司持有的迁安首钢焦化有限责任公司一期工程 51% 的股权。该公司于 2005 年 3 月 30 日在河北省迁安市工商行政管理局办理登记手续，更名为迁安中化煤化工有限责任公司，并于 4 月将其纳入公司合并报表范围。

五、合并会计报表附注

1. 货币资金：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	100,568.12	39,621.94
银行存款	1,145,563,529.80	1,289,919,581.57
其他货币资金	234,443.39	279,275.69
合 计	1,145,898,541.31	1,290,238,479.20

注 1：其他货币资金是指信用卡存款。

注 2：货币资金比年初减少 144,339,937.89 元,主要是由于派发现金股利及实施上市募集资金项目所致。

2. 短期投资：

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期 初 数			期 末 数			期末市价总额
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
其他短期投资							
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00

注：该项短期投资是公司 2004 年 12 月购买的上证 50ETF 基金。

3. 应收票据：

单位:元 币种:人民币

种 类	持票人	期末数	期初数
银行承兑汇票	开滦精煤股份有限公司	161,313,350.00	152,189,000.00
合 计	/	161,313,350.00	152,189,000.00

注 1：期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

注 2：公司报告期内不存在应收票据贴现的情况。

4. 应收账款：

(1) 应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	52,149,507.61	100.00	2,607,475.38	5.00	49,542,032.23	43,566,147.04	100.00	2,178,307.35	5.00	41,387,839.69
合计	52,149,507.61	100.00	2,607,475.38		49,542,032.23	43,566,147.04	100.00	2,178,307.35		41,387,839.69

(2) 应收账款坏账准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	2,178,307.35	429,168.03				2,607,475.38

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	39,172,499.91	75.12	30,019,863.31	68.91

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款

5. 其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1,463,025.87	73.30	73,151.30	5.00	1,389,874.57	1,340,172.10	70.94	67,008.61	5.00	1,273,163.49
五年以上	533,000.00	26.70	533,000.00	100.00	0.00	549,000.00	29.06	549,000.00	100.00	0.00
合计	1,996,025.87	100.00	606,151.30		1,389,874.57	1,889,172.10	100.00	616,008.61		1,273,163.49

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏账准备	616,008.61		9,857.31		9,857.31	606,151.30

(3)其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
前五名欠款单位合计及比例	1,373,256.49	68.80	1,843,154.07	97.56

(4)本报告期坏账准备全额计提,或计提比例超过 40% 及以上的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单 位 名 称	欠款金额	欠 款 原 因	计提坏账 金 额	计提坏账 比例(%)	计提坏账 原 因
唐山开发交通总公司	437,000.00	高速公路集资借款	437,000.00	100.00	5 年以上
唐山三电办公室	96,000.00	迁建集资款	96,000.00	100.00	5 年以上
合 计	533,000.00	/	533,000.00	/	/

(5)本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单 位 名 称	期 末 数		期 初 数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
开滦(集团)有限责任公司	24,155.00	1,207.75		
合 计	24,155.00	1,207.75		

6.预付账款：

(1)预付账款账龄

单位:元 币种:人民币

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	118,186,919.55	100.00	880,601.28	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	118,186,919.55	100.00	880,601.28	100.00

(2)预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
前五名欠款单位合计及比例	94,244,168.26	79.74	880,601.28	100.00

(3)本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7.存货：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,322,396.12		73,322,396.12	28,226,707.20		28,226,707.20
库存商品	81,055,676.07		81,055,676.07	19,549,721.08		19,549,721.08
合 计	154,378,072.19		154,378,072.19	47,776,428.28		47,776,428.28

8.长期投资：

(1)长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差		19,069,366.30	953,468.31	18,115,897.99
合 计		19,069,366.30	953,468.31	18,115,897.99
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	18,115,897.99

(2)合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
迁安中化煤化工有限责任公司	19,069,366.30	0	19,069,366.30		953,468.31	18,115,897.99		5年
合 计	19,069,366.30	0	19,069,366.30		953,468.31	18,115,897.99	/	/

注：报告期合并价差的形成是由于公司收购首钢总公司所持有的迁安首钢焦化有限责任公司一期工程的 51%的股权所致。

9.固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	1,815,802,655.60	797,779,235.92	31,600.00	2,613,550,291.52
房屋及建筑物	285,781,102.74	184,281,335.25		470,062,437.99
井巷建筑物	516,746,188.74			516,746,188.74
机器设备	929,017,366.20	561,300,692.77	31,600.00	1,490,286,458.97
电子设备	60,947,610.46	50,272,037.90		111,219,648.36
运输设备	21,006,871.45	1,410,820.00		22,417,691.45
其他	2,303,516.01	514,350.00		2,817,866.01
二、累计折旧合计	788,099,343.98	100,615,401.52	16,148.24	888,698,597.26
房屋及建筑物	167,116,331.24	5,062,394.57		172,178,725.81

井巷建筑物	236,688,277.61	11,864,530.00		248,552,807.61
机器设备	355,439,325.98	66,783,740.87	16,148.24	422,206,918.61
电子设备	17,782,115.77	15,508,641.49		33,290,757.26
运输设备	8,769,777.37	881,744.59		9,651,521.96
其他	2,303,516.01	514,350.00		2,817,866.01
净值	1,027,703,311.62	697,163,834.40	15,451.76	1,724,851,694.26
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
井巷建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他				
五、固定资产净额合计	1,027,703,311.62	697,163,834.40	15,451.76	1,724,851,694.26
房屋及建筑物	118,664,771.50	179,218,940.68		297,883,712.18
井巷建筑物	280,057,911.13	-11,864,530.00		268,193,381.13
机器设备	573,578,040.22	494,516,951.90	15,451.76	1,068,079,540.36
电子设备	43,165,494.69	34,763,396.41		77,928,891.10
运输设备	12,237,094.08	529,075.41		12,766,169.49

注 1：根据财政部(89)财工字第 302 号文件，矿井建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

注 2：本期固定资产增加额中含从在建工程转入的固定资产 30,402,200.81 元。

注 3：无融资租赁固定资产及固定资产用于抵押、担保的情况。

10.工程物资：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
预付大型设备款	1,047,826.20	69,314,400.30	1,177,958.80	69,184,267.70
专用材料		59,561,823.56	2,318,047.88	57,243,775.68
合 计	1,047,826.20	128,876,223.86	3,496,006.68	126,428,043.38

11.在建工程：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
在建工程	249,584,543.30		249,584,543.30	88,846,544.58		88,846,544.58

在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资 产	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	资金来源	期末数
京唐港焦化厂一期工程	995,510,000.00	10,048,744.58	136,242,297.36		103,000.00	14.77	14	募股资金	146,188,041.94
范矿选煤厂技改项目	103,310,000.00	35,525,800.00	5,230,000.00			39.45	60	募股资金	40,755,800.00
范矿其它零星工程	3,540,600.00	558,000.00	2,982,600.81		2,982,600.81	84.24		其他来源	558,000.00

吕矿—800 皮带安装工程	51,500,000.00	42,347,000.00	2,478,872.45		27,316,600.00	87.34	93	募股资金	17,509,272.45
吕矿其它零星工程	3,008,000.00	367,000.00	2,641,204.32			87.81		其他来源	3,008,204.32
迁安中化公司焦化一期工程	844,000,000.00		41,565,224.59		0.00	94.29	95	其他来源	41,565,224.59
合计	2,000,868,600.00	88,846,544.58	191,140,199.53		30,402,200.81	/	/	/	249,584,543.30

12.无形资产：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
无形资产	91,322,708.05		91,322,708.05	93,143,094.26		93,143,094.26

无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种 类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
采矿权	105,582,400.00	93,143,094.26			1,820,386.21	14,259,691.95	91,322,708.05	25年1个月
合计	105,582,400.00	93,143,094.26			1,820,386.21	14,259,691.95	91,322,708.05	/

注：该采矿权是公司从开滦(集团)有限责任公司有偿受让的范各庄、吕家坨两个矿业分公司的采矿权。

13.短期借款：

短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	498,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	
其他借款	181,000,000.00	
合计	969,000,000.00	90,000,000.00

注 1：期末短期借款较年初增加 87,900 万元，主要是由于本报告期公司控股子公司迁安中化煤化工有限责任公司纳入合并报表范围所致。

注 2：其他借款 18,100 万元是迁安中化煤化工有限责任公司对首钢总公司的借款，年利率为 5.58%。

14.应付账款：

单位:元 币种:人民币

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	241,424,678.62	99.10	78,750,759.62	98.69
一至二年	1,346,420.50	0.55	713,537.30	0.89
二至三年	622,058.09	0.25	331,000.00	0.42
三年以上	233,825.15	0.10		
合计	243,626,982.36	100.00	79,795,296.92	100.00

注：期末余额中应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项列示如下：

股东名称	金 额	性质
开滦（集团）有限责任公司	610,318.15 元	材料、设备款

15. 预收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	31,680,408.15	97.83	19,725,678.56	98.82
一至二年	57,182.76	0.18	96,869.34	0.48
二至三年	645,775.62	1.99	139,096.07	0.70
三年以上				
合计	32,383,366.53	100.00	19,961,643.97	100.00

注 1：一年以上的预收款属尚未结清的预收煤款。

注 2：期末余额中无预收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16. 应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工效挂钩工资	7,707,163.87	7,707,163.87	
其他	40,773,729.00		
合计	48,480,892.87	7,707,163.87	/

注 1：应付工资中无属于拖欠的工资。

注 2：工效挂钩工资余额 7,707,163.87 元，为公司成立时从集团公司组入的工资结余尚未发放的部分。

17. 应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	48,780,089.64	42,095,784.77	
合计	48,780,089.64	42,095,784.77	/

18. 应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	23,784,674.37	12,962,085.34	17%、13%
营业税	1,442.89	14,870.71	5%
所得税	14,276,037.53	5,335,874.49	33%
个人所得税	3,804,799.71	197,997.79	九级超额累进税率
城建税	1,538,252.72	908,386.93	7%、5%
资源税	350,828.50	308,873.40	0.55 元/吨
合计	43,756,035.72	19,728,088.66	/

19. 其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	951,444.70	519,078.26	按应交增值税和营业税额的 4% 计提。
矿产资源补偿费	3,558,435.99	3,178,052.90	按原煤销售收入与开采回采系数乘积的 1% 计缴
合计	4,509,880.69	3,697,131.16	

20.其他应付款：

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	17,357,076.18	99.83	16,847,205.60	99.96
一至二年	23,375.59	0.13	6,569.00	0.04
二至三年	6,569.00	0.04		
三年以上				
合计	17,387,020.77	100.00	16,853,774.60	100.00

注：期末余额中不含应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

21.预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
塌补费	53,191,292.31		尚未支付
合计	53,191,292.31		/

22.一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数		
			本币金额	年利率(%)	币种	本币金额
担保借款				5.49	人民币	233,000,000.00
合计	/	/		/	/	233,000,000.00

注：期初一年内到期的长期负债中对中行唐山市复兴路支行的 2,400 万元借款，已于 2005 年 4 月份到期归还；对工行唐山市新华道支行的 20,900 万元借款，本报告期已于借款到期日归还 900 万元，其余转为一年期短期借款。

23.其他流动负债：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
维简费	74,160,694.19	65,759,335.59
合计	74,160,694.19	65,759,335.59

注：根据财政部《关于统配煤矿提价后有关财务处理的通知》（财工字[1992]第 380 号）和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119 号）的有关规定，公司每年根据原煤实际产量按每吨 6 元计提维持简单再生产费用（维简费），计入生产成本和其他流动负债，用于煤矿开拓延深和村庄搬迁等项支出。

24.长期借款：

(1)长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	47,090,000.00	47,090,000.00
信用借款		
其他借款	97,830,000.00	105,830,000.00
合计	144,920,000.00	152,920,000.00

注 1 :其他借款包括：河北省煤炭工业办公室借款 288 万元；河北省财政厅借款 495 万元；中国信达资产管理公司借款 9,000 万元。

注 2:长期借款 288 万元，此借款利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定，利息按年支付。还本的具体要求为从 2007 年 1 月 30 日至 2016 年 1 月 30 日（以上均包括本年），每年还本金 26 万元，2017 年 1 月 30 日归还本金 28 万元。

注 3：长期借款 495 万元，此借款还贷期限为 15 年，含宽限期 4 年。即从 2003 年 9 月 16 日起至 2018 年 9 月 16 日止。利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定，利息按年支付。还本的具体要求为从 2008 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 16 日（以上均包括本年），每年归还本金 45 万元，共计 495 万元。

注 4：中国信达资产管理公司 9,000 万元，此借款是在公司成立时从集团公司组入的，原组入金额为 12,000 万元，按照公司和中国信达资产管理公司签定的《债务转移及还款协议书》中的相关约定，此借款中国信达资产管理公司给予免息，公司在 2003 年 9 月 20 日-2010 年 9 月 20 日 8 年内偿还完毕上述款项，具体的还款约定为：2003 年 800 万元、2004 年 1,400 万元、2005 年 1,800 万元、2006-2010 年每年 1,600 万元。公司按期偿还此借款，截至 2005 年 6 月 30 日余额为 9,000 万元。

(2)长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期 末		期 初	
			年利率 (%)	本币金额	年利率 (%)	本币金额
建行唐山开滦煤矿支行	2004-12-09	2011-07-09	5.508	2,000,000	5.508	2,000,000
建行唐山开滦煤矿支行	2003-04-29	2007-12-29	5.022	45,090,000	5.022	45,090,000
河北省煤炭工业办公室	2002-01-30	2017-01-30		2,880,000		2,880,000
河北省财政厅	2003-09-16	2018-09-16		4,950,000		4,950,000
中国信达资产管理公司				90,000,000		98,000,000
合计	/	/	/	144,920,000	/	152,920,000

25.长期应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
采矿权欠款	38,082,400.00	50,582,400.00	
安全费用	35,864,400.52	6,869,431.29	
合计	73,946,800.52	57,451,831.29	/

注 1 :采矿权欠款是公司受让开滦(集团)有限责任公司的采矿权而形成；根据公司和开滦(集

团) 有限责任公司签定的《采矿权转让合同》，此采矿权的原始金额为 105,582,400.00 元,此欠款公司将在 5 年内偿还，其中，前两年每年支付 1,500 万元，第三、四年分别每年支付 2,500 万元，剩余的欠款 2,558.24 万元于最后一个年度一次性支付完毕。

注 2：根据《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》(财建[2004]119 号)的有关规定，公司 1-3 月份根据原煤实际产量按每吨 5 元计提煤炭生产安全费用；根据《关于调整煤炭生产安全费用提取标准，加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》(财建[2005]168 号文)规定，自 2005 年 4 月 1 日起,公司按原煤实际产量每吨 15 元计提煤炭生产安全费用,计入生产成本和长期应付款，专门用于煤矿安全生产设备设施的投入。

26.少数股东权益：

本报告期末少数股东权益 70,286,626.85 元。

27.股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份	338,000,000							338,000,000
其中：								
国家持有股份	338,000,000							338,000,000
境内法人持有股份								
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	338,000,000							338,000,000
二、已上市流通股份								
1.人民币普通股	150,000,000							150,000,000
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	150,000,000							150,000,000
三、股份总数	488,000,000							488,000,000

28.资本公积：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	1,024,271,507.99			1,024,271,507.99
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	4,765,302.58		4,765,302.58
合 计	1,029,036,810.57		1,029,036,810.57

29. 盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	56,184,440.44			56,184,440.44
法定公益金	30,172,895.95			30,172,895.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合 计	86,357,336.39			86,357,336.39

30. 未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	183,065,756.61	263,081,449.68
加：年初未分配利润	353,122,090.81	188,591,662.48
其他转入		
减：提取法定盈余公积		26,308,144.97
提取法定公益金		13,154,072.48
应付普通股股利	122,000,000.00	59,088,803.90
未分配利润	414,187,847.42	353,122,090.81

注 根据公司第二届董事会第二次会议决议和2004年股东大会批准,公司以总股本488,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.5元(含税),共计122,000,000.00元,已于2005年6月份实施。

31. 主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本 期 数		上 期 数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采选业	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87
炼焦	295,648,806.76	310,334,025.45		
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	4,789,824.62	3,201,456.95
合计	1,254,881,124.25	818,144,710.17	733,125,900.54	430,356,336.87
内部抵消	42,649,373.80	42,649,373.80		
合计	1,212,231,750.45	775,495,336.37	733,125,900.54	430,356,336.87

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
洗精煤	716,596,131.92	366,373,298.18	520,184,617.34	283,672,300.11
洗混块	65,000,538.93	37,614,515.35	52,681,833.64	34,459,863.44
其它洗煤	176,216,245.99	102,918,091.44	158,874,209.30	111,387,888.44
原煤	1,419,400.65	904,779.75	1,385,240.26	836,284.88
冶金焦	263,245,324.49	260,478,705.13		
其它焦化产品	32,403,482.27	49,855,320.32		
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	4,789,824.62	3,201,456.95
合计	1,254,881,124.25	818,144,710.17	733,125,900.54	430,356,336.87
内部抵消	42,649,373.80	42,649,373.80		
合计	1,212,231,750.45	775,495,336.37	733,125,900.54	430,356,336.87

(3)分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,218,202,208.53	804,983,080.31	663,725,530.85	407,431,218.04
国外销售	36,678,915.72	13,161,629.86	69,400,369.69	22,925,118.83
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	4,789,824.62	3,201,456.95
合计	1,254,881,124.25	818,144,710.17	733,125,900.54	430,356,336.87
内部抵消	42,649,373.80	42,649,373.80		
合计	1,212,231,750.45	775,495,336.37	733,125,900.54	430,356,336.87

32.主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	8,075,099.17	4,145,302.30	按应交增值税和营业税额 7%(5%)计提。
教育费附加	4,831,001.51	2,368,744.17	按应交增值税和营业税额 4%计提。
资源税	1,949,664.75	1,881,025.85	0.55 元/吨
合计	14,855,765.43	8,395,072.32	/

33.其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料让售	2,112,293.31	886,540.73	1,225,752.58	2,600,273.29	1,599,466.31	1,000,806.98
提供劳务	612,783.27	505,919.24	106,864.03	420,645.68	404,771.76	15,873.92
洗研石等销售	4,630,373.83	593,460.22	4,036,913.61	5,486,955.72	1,245,132.76	4,241,822.96
合计	7,355,450.41	1,985,920.19	5,369,530.22	8,507,874.69	3,249,370.83	5,258,503.86

34.财务费用：

单位:元 币种:人民币

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	19,767,022.96	10,152,272.72
减：利息收入	9,694,020.85	1,492,030.80
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	18,436.92	12,301.51
合 计	10,091,439.03	8,672,543.43

35.投资收益：

单位:元 币种:人民币

项 目	本 期 数	上 期 数
股权投资差额摊销	-953,468.31	
合 计	-953,468.31	

36.营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项 目	本 期 数	上 期 数
固定资产清理净收益	9,563.24	550,313.50
合 计	9,563.24	550,313.50

37.营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项 目	本 期 数	上 期 数
捐赠支出	5,000.00	
合 计	5,000.00	

38.所得税：

单位:元 币种:人民币

项 目	本 期 数	上 期 数
所得税	97,962,908.45	52,684,517.49
合 计	97,962,908.45	52,684,517.49

39.收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
退投标保证金	-587,693.34
其他	57,326.67
合 计	-530,366.67

40.支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
支付的经营租赁费	7,934,575.10
支付的塌补费	6,281,043.69
支付的工会经费	3,444,185.53
支付的招待费	1,138,460.41
支付的差旅费	607,768.14
其他	7,977,597.61
合 计	27,383,630.48

41.收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
迁安中化煤化工有限责任公司 3 月底货币资金结余	23,177,119.49
合 计	23,177,119.49

注：2005 年 4 月份公司将迁安中化煤化工有限责任公司纳入合并报表范围，因此将迁安中化煤化工有限责任公司 3 月底货币资金结余纳入"收到的其他与投资活动有关的现金"项目。

六、母公司会计报表附注

1. 应收账款：

(1)应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账 龄	期 末 数					期 初 数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	43,306,130.61	100.00	2,165,306.53	5.00	41,140,824.08	43,566,147.04	100.00	2,178,307.35	5.00	41,387,839.69
合计	43,306,130.61	100.00	2,165,306.53		41,140,824.08	43,566,147.04	100.00	2,178,307.35		41,387,839.69

(2)应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	2,178,307.35		13,000.82		13,000.82	2,165,306.53

(3)应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	35,278,042.84	81.46	30,019,863.31	68.91

(4)本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2.其他应收款：
(1)其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账 龄	期 末 数					期 初 数				
	账面余额		坏账准备		账面净 额	账面余额		坏账准备		账面净 额
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
一年以内	1,043,842.94	66.20	52,192.15	5.00	991,650.79	1,340,172.10	70.94	67,008.61	5.00	1,273,163.49
五年以上	533,000.00	33.80	533,000.00	100.00	0.00	549,000.00	29.06	549,000.00	100.00	0.00
合计	1,576,842.94	100.00	585,192.15		991,650.79	1,889,172.10	100.00	616,008.61		1,273,163.49

(2)其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏账准备	616,008.61		30,816.46		30,816.46	585,192.15

(3)其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	1,171,076.83	74.27	1,843,154.07	97.56

(4)本报告期坏账准备全额计提,或计提比例超过 40% 及以上的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单 位 名 称	欠款金额	欠款原因	计提坏账 金额	计提坏账 比例(%)	计提坏账 原因
唐山开发交通总公司	437,000.00	高速公路集资借款	437,000.00	100.00	5 年以上
唐山三电办公室	96,000.00	迁建集资款	96,000.00	100.00	5 年以上
合计	533,000.00	/	533,000.00	/	/

(5)本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单 位 名 称	期 末 数		期 初 数	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
开滦(集团)有限责任公司	24,155.00	1,207.75		
合 计	24,155.00	1,207.75		

3.长期投资：
(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资		88,030,633.70	14,875,164.94	73,155,468.76
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额		19,069,366.30	953,468.31	18,115,897.99
合并价差				
合 计		107,100,000.00	15,828,633.25	91,271,366.75
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	91,271,366.75

(2)股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
迁安中化煤化工有限责任公司		19,069,366.30	19,069,366.30	953,468.31	18,115,897.99		5年
合 计		19,069,366.30	19,069,366.30	953,468.31	18,115,897.99	/	/

注：报告期公司以 10,710 万元收购首钢总公司持有的迁安首钢焦化有限责任公司一期工程的 51% 的股权，形成股权投资差额 19,069,366.30 元。该项股权投资差额分五年平均摊销，本期摊销 953,468.31 元。

4. 主营业务收入及主营业务成本：

(1)分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本 期 数		上 期 数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采选业	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	4,789,824.62	3,201,456.95
合 计	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87
内部抵消				
合 计	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87

(2)分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
洗精煤	716,596,131.92	366,373,298.18	520,184,617.34	283,672,300.11
洗混块	65,000,538.93	37,614,515.35	52,681,833.64	34,459,863.44
其它洗煤	176,216,245.99	102,918,091.44	158,874,209.30	111,387,888.44
原煤	1,419,400.65	904,779.75	1,385,240.26	836,284.88
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	4,789,824.62	3,201,456.95
合 计	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87

内部抵消				
合 计	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87

(3)分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本 期 数		上 期 数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	922,553,401.77	494,649,054.86	663,725,530.85	407,431,218.04
国外销售	36,678,915.72	13,161,629.86	69,400,369.69	22,925,118.83
其中:关联交易	2,266,702.18	1,265,226.69	4,789,824.62	3,201,456.95
合 计	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87
内部抵消				
合 计	959,232,317.49	507,810,684.72	733,125,900.54	430,356,336.87

5.投资收益：

单位:元 币种:人民币

项 目	本期数	上期数
长期投资收益	-15,828,633.25	
其中：按权益法确认收益	-14,875,164.94	
长期股权投资差额摊销	-953,468.31	
合 计	-15,828,633.25	

七、关联方及关联交易

1.存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
开滦（集团）有限责任公司	唐山市新华东道 70 号	煤炭开采、原煤洗选加工、生产销售	母公司	国有独资公司	杨中

2.存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
开滦（集团）有限责任公司	271,522.00		271,522.00

3.存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:股

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数（%）	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例（%）	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数（%）
开滦（集团）有限责任公司	321,073,737	65.79			321,073,737	65.79

4.不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
唐山双丰塑胶有限公司	母公司的全资子公司
唐山开滦水泥有限责任公司	母公司的控股子公司
唐山开滦华南煤炭有限公司	母公司的控股子公司
宁波经济技术开发区开滦煤炭物产有限公司	母公司的全资子公司
开滦(集团)赵各庄矿业有限公司	母公司的全资子公司
开滦(集团)林西矿业有限公司	母公司的全资子公司
唐山开滦建设(集团)有限公司	母公司的全资子公司
唐山开滦唐家庄热电有限公司	母公司的控股子公司
唐山开滦大酒店	母公司的全资子公司
北京开滦宾馆	母公司的全资子公司
唐山开滦港湾大酒店	母公司的全资子公司
唐山奥多维饮业有限责任公司	母公司的控股子公司
唐山开滦大方热电工程有限责任公司	母公司的控股子公司
唐山开滦清源水处理有限责任公司	母公司的控股子公司
天津开滦贸易公司	母公司的全资子公司
上海开滦贸易公司	母公司的全资子公司
蔚州矿业有限责任公司	母公司的全资子公司
开滦吕家坨矿劳动服务公司	其他
开滦范各庄矿劳动服务公司	其他

注：集团公司对开滦吕家坨矿劳动服务公司、开滦范各庄矿劳动服务公司虽无投资关系，但对其决策层有人事任免权。

5.关联交易情况

(1)购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
开滦(集团)有限责任公司	采购材料	市场价	7,575,816.37	2.77	34,498,418.68	25.96
开滦(集团)林西矿业有限公司	采购材料	市场价	98,124.44	0.04	381,811.76	0.29
开滦范各庄矿劳动服务公司	采购材料	市场价	698,326.75	0.26	546,573.47	0.41
开滦吕家坨矿劳动服务公司	采购材料	市场价	485,158.77	0.18	724,309.16	0.55
开滦(集团)有限责任公司	采购电力	市场价	40,136,096.17	100.00	40,431,226.74	100.00
开滦(集团)有限责任公司	购入固定资产	市场价	367,094.34	3.90	116,000.00	0.26
开滦(集团)林西矿业有限公司	购入固定资产	市场价			307,860.00	0.70
开滦(集团)有限责任公司	综合服务	市场价	13,482,746.43	34.31	14,601,412.78	33.89

(2)销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
开滦(集团)有限责任公司	销售煤炭	市场价	2,266,702.18	0.24	3,851,649.44	0.52
开滦(集团)林西矿业有限公司	销售煤炭	市场价			938,175.18	0.13

(3)关联租赁情况

1)开滦(集团)有限责任公司将综采、综掘等设备按双方签订的《设备租赁合同》租赁给公司使用,1-6月发生设备租赁费为6,109,220.10元。

2)开滦(集团)有限责任公司将土地租赁给公司使用,1-6月发生土地租赁费为278,950.00元。

(4)关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
开滦(集团)有限责任公司	开滦精煤股份有限公司	45,090,000.00	2003-04-29~2007-12-29	否
开滦(集团)有限责任公司	开滦精煤股份有限公司	2,000,000.00	2004-12-09~2011-07-09	否

(5)其他关联交易

1)唐山开滦建设(集团)有限公司2005年1-6月为公司提供土建、安装工程等服务,交易发生额为2,568,813.65元。

2)开滦(集团)赵各庄矿业有限公司2005年1-6月为公司提供矿井开拓延深工程,交易发生额为67,070.00元。

3)公司长期应付款余额中有38,082,400.00元为所欠开滦(集团)有限责任公司采矿权款。

6.关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	开滦(集团)有限责任公司		24,155.00
应付账款	开滦(集团)有限责任公司	4,188,037.10	610,318.15
应付账款	唐山开滦建设(集团)有限公司	3,297,868.17	2,166,151.01
应付账款	开滦吕家坨矿劳动服务公司		118,693.49
应付账款	开滦(集团)林西矿业有限公司	36,143.00	48,556.00
应付账款	开滦范各庄矿劳动服务公司		81,656.92

八、或有事项

本报告期内公司无或有事项。

九、承诺事项

本报告期内公司无承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本报告期内公司无资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本报告期内公司无其他重要事项。