

证券代码：000968

证券简称：煤气化

公告编号：2005-019



太原煤气化股份有限公司

Taiyuan Coal Gasification Company, Limited

# 二〇〇五年半年度报告

二〇〇五年八月四日



## 重 要 提 示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长王良彦先生、总经理谷泉先生、总会计师魏斌先生、财务部部长姚毅明先生郑重声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度财务报告未经审计。



## 目 录

第一节、公司基本情况简介 .....	(3)
第二节、会计数据和业务数据摘要 .....	(4)
第三节、股本变动和股东情况 .....	(5)
第四节、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	(7)
第五节、管理层讨论与分析 .....	(8)
第六节、重要事项 .....	(13)
第七节、财务报告 .....	(19)
第八节、备查文件目录 .....	(65)



## 第一节、 公司基本情况简介

### 一、公司法定中文名称：太原煤气化股份有限公司

公司法定英文名称：Taiyuan Coal Gasification Company, Limited

英文缩写：TCGC

### 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：煤气化

股票代码：000968

### 三、公司注册地址：山西省太原市和平南路 83 号

公司办公地址：山西省太原市和平南路 83 号

邮政编码：030024

### 四、公司法定代表人：王良彦

### 五、公司董事会秘书：刘恩孝

联系地址：山西省太原市和平南路 83 号

电 话：0351-6019365

传 真：0351-6199887

电子信箱：[mqh000968@sina.com](mailto:mqh000968@sina.com)

### 六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》

登载公司半年度报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

### 七、其他有关资料

公司首次注册日期：1998 年 12 月 25 日

公司首次注册地点：山西省太原市和平南路 83 号

企业法人营业执照注册号：1400001006959



税务登记号：140114701138010

公司聘请的会计师事务所

名称：中天华正会计师事务所（有限公司）

办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

## 第二节、会计数据和业务数据摘要

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期比上年度期末增减（%）
流动资产	1,240,181,250.55	1,125,373,603.42	10.20%
流动负债	1,304,363,566.77	1,301,303,538.34	0.24%
总资产	2,773,257,043.88	2,651,796,474.98	4.58%
股东权益（不含少数股东权益）	1,387,070,381.01	1,263,855,098.64	9.75%
每股净资产	3.5099	3.1981	9.75%
调整后的每股净资产	3.0124	2.7986	7.64%
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	127,167,182.37	99,218,504.68	28.17%
扣除非经常性损益后的净利润	127,785,205.97	99,911,893.24	27.90%
每股收益（全面摊薄）	0.3218	0.2511	28.16%
每股收益（加权平均）	0.3218	0.2511	28.16%
净资产收益率（全面摊薄）	9.17%	7.34%	1.83%
净资产收益率（加权平均）	10.08%	7.59%	2.49%
经营活动产生的现金流量净额	-20,022,527.16	152,230,003.28	-113.15%
非经常性损益项目		金额	
(1) 扣除经常性损益后的营业外收支净额		-727,086.59	
(2) 所得税影响数		109,062.99	
合 计		-618,023.60	

### 利润分配表附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资



产收益率和每股收益的计算及披露》通知要求，净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.23%	20.96%	0.7100	0.7100
营业利润	11.85%	12.84%	0.4158	0.4158
净利润	9.17%	10.08%	0.3218	0.3218
扣除非经常性损益后的净利润	9.21%	10.13%	0.3234	0.3234

### 第三节、 股本变动和股东情况

- 一、报告期内公司股份总数和股本结构未发生变动。
- 二、截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 59,426 户。
- 三、截止 2005 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况：

序号	股东名称（全称）	期末持股数量（股）	报告期内增减（股）	持股比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量（股）	股东性质
1	太原煤炭气化(集团)有限责任公司	239,340,000	0	60.56%	未流通	116,030,000	发起人国有法人股
2	山西省经济建设投资公司	4,550,000	0	1.15 %	未流通	0	发起人国家股
3	中国对外经济贸易信托投资有限公司	2,338,000	未知	0.59%	已流通	未知	流通股
4	中油财务有限责任公司	1,356,600	未知	0.34%	已流通	未知	流通股
5	中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	1,057,140	未知	0.27%	已流通	未知	流通股
6	浙江会宝实业有限公司	970,000	未知	0.25%	已流通	未知	流通股
7	中国建设银行—长城久恒平衡型证券投资基金	903,800	-2,276,282	0.23%	已流通	未知	流通股



8	林心光	868,186	未知	0.22%	已流通	未知	流通股
9	山西证券有限责任公司	651,000	+1000	0.16%	已流通	未知	流通股
10	北京华煤工贸公司	650,000	0	0.16%	未流通	0	发起人国有法人股

备注：（1）持有我公司 5%以上（含 5%）股份的股东为太原煤炭气化（集团）有限责任公司（以下简称集团公司），其所持本公司的股份在本报告期内未发生变动，年末持股数量为 23934 万股，已质押的股份数量为 11603 万股，其中 5230 万股为太原市财政局承担集团公司借入的亚洲开发银行再转贷款人民币 11019 万元提供质押担保；2533 万股为集团公司借入中国光大银行太原支行流动资金贷款 5000 万元提供质押担保；2020 万股为集团公司煤研石热电厂项目借入国家开发银行贷款 4500 万元提供质押担保；1820 万股为太原市煤气输配系统工程项目借入国家开发银行贷款 4050 万元提供质押担保。

（2）公司前 10 名股东中，太原煤炭气化（集团）有限责任公司与北京华煤工贸公司同属中国中煤能源集团公司控股，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。公司未知其他股东之间的关联关系及是否属于《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。

（3）公司前 10 名股东中，已上市流通一般法人配售者为浙江会宝实业有限公司，其所持股份已于 2000 年 9 月 22 日开始上市流通。

（4）报告期内公司控股股东未发生变化。

#### 四、截止 2005 年 6 月 30 日，公司前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称	期末持有流通股的数量	种类
1	中国对外经济贸易信托投资有限公司	2,338,000	A 股
2	中油财务有限责任公司	1,356,600	A 股
3	中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	1,057,140	A 股



4	浙江会宝实业有限公司	970,000	A 股
5	中国建设银行—长城久恒平衡型证券投资基金	903,800	A 股
6	林心光	868,186	A 股
7	山西证券有限责任公司	651,000	A 股
8	北京大源非织造有限公司	647,090	A 股
9	山西戈德经贸有限公司	585,314	A 股
10	中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	491,602	A 股

注：该前十名流通股股东之间的关联关系未知。

## 第四节、 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
王良彦	董事长	男	49	2003.7 起	0	0	
谷泉	副董事长、总经理	男	51	2003.7 起	0	0	
宋光珠	董事	男	59	2003.7 起	0	0	
韩进军	董事	男	58	2003.7 起	0	0	
刘恩孝	董事、董事会秘书	男	55	2003.7 起	0	0	
姚毅明	董事、财务部部长	男	41	2005.1 起	0	0	
王晋勇	独立董事	男	41	2003.7 起	0	0	
金骏	独立董事	男	35	2003.7 起	0	1500	
樊剑	独立董事	男	36	2005.1 起	0	0	
李金顺	监事会召集人	男	57	2003.7 起	0	0	
尹宏晶	监事	男	59	2003.7 起	0	0	
王岐刚	监事、嘉乐泉煤矿党委书记	男	41	2003.7 起	0	0	



聂拴友	监事、炉峪口煤矿工会主席	男	52	2003.7 起	0	0	
赵宏达	监事	男	47	2003.7 起	0	0	
张成银	副总经理	男	58	2002.5 至今	0	0	
赵国卫	副总经理	男	43	2002.3 至今	0	0	
胡能光	副总经理	男	51	2002.5 至今	0	0	
景明生	副总经理	男	50	2002.5 至今	0	0	
魏斌	副总经理兼总会计师	男	57	1998.12 至今	0	0	
于秉成	总经理助理	男	51	2002.5 至今	0	0	

## 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

2005 年 1 月 12 日, 公司 2005 年第一次临时股东大会选举姚毅明先生为公司第二届董事会董事, 选举樊剑先生为公司第二届董事会独立董事。

## 第五节、 管理层讨论与分析

### 一、经营成果及财务状况分析

报告期内, 公司经营情况良好, 利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力均无重大变化。

1、主营业务收入、主营业务成本、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化。

项 目	金额 (万元)		同比增减 (%)
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	1,258,671,877.92	706,015,326.43	78.28%
主营业务利润	280,568,373.70	219,283,035.10	27.95%
净利润	127,167,182.37	99,218,504.68	28.17%
现金及现金等价物净增加值	-96,404,548.84	-121,503,566.12	20.66%

主营业务收入、主营业务利润、净利润同比增长的主要原因是第二焦化厂、东河煤矿、离石煤矿相继投产, 公司主营产品销量增加所致。



## 2、总资产、股东权益与期初相比较发生的变化

项 目	金额（万元）		同比增减（%）
	期末数	期初数	
总资产	2,773,257,043.88	2,651,796,474.98	4.58%
股东权益	1,387,070,381.01	1,263,855,098.64	9.75%

其中：（1）总资产比期初增加 4.58%，其主要原因是由于公司主营产品产销量增大，利润增加使公司流动资产增加所致。

（2）股东权益比期初增加 9.75%，其主要原因由于公司主营产品销量增大，利润增加使公司未分配利润增大所致。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、公司主营业务的范围及经营状况

公司的主营业务为焦炭、洗精煤、原煤、煤气、煤化工产品的生产和销售。

报告期公司外部经营环境发生较大变化，受钢材市场下滑的影响，公司主营产品焦炭的市场价格有所下降，而原料煤的价格仍然高居不下，致使焦炭成本增加，同时铁路运输力量紧张等制约公司发展的瓶颈问题依然存在。报告期公司认真审视其环境变化，正视公司所面对的困难，采取了一些有效措施来应对，首先严格控制成本支出，进一步改变焦炭配煤比和入洗原料煤的配比，以控制焦炭成本升高，同时加大对内部的集约化管理，使期间费用在销量大幅增长的同时，并没同比增长，而是得到了有效控制，另外进一步加大了对新建厂矿的管理，使其尽快达产，为公司主产品销量的增大，优质原料煤的供应起到了积极作用。在加强内部管理的同时，对外积极寻找优质煤源，大力拓展市场，以优质产品占领市场份额，从而使公司得到了快速、稳健发展。报告期公司主要生产、销售实现了快速增长，各项指标比上年同期均有大幅度增长，主营业务收入实现 125,867 万元，同比增长 78.28%；主营业务利润实现 28,059 万元，同比增长 27.95%；净利润实现 12,717



万元，同比增长 28.17%。

## 2、公司主营业务行业构成情况

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
焦 炭	800,005,219.82	521,697,520.76	34.79%
原 煤	171,127,911.75	145,288,985.73	15.10%
精 煤	154,518,728.42	96,363,693.67	37.64%
合 计	1,125,651,877.92	763,350,200.16	32.19%

## 3、主营业务构成变化情况

项 目	占主营收入的比例 (%)		占主营业务成本的比例 (%)	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
焦 炭	63.56%	55.19%	54.29%	45.99%
原 煤	13.60%	4.32%	15.12%	1.30%
精 煤	12.28%	28.26%	10.03%	29.97%
合 计	89.44%	87.77%	79.44%	77.26%

报告期内焦炭、原煤占主营业务收入、主营业务成本的比例同比增长，主要由于第二焦化厂、东河煤矿、离石煤矿相继投产，使焦炭、原煤产销量增加所致。

4、报告期内没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

## 三、在经营中出现的问题与困难及解决方案

### 1、 经营中出现的问题与困难

上半年，我公司围绕年度生产经营目标，以推进改革管理为契机，以控制成本、提高效益为主线，生产经营工作整体态势良好。但是，受煤焦市场波动、铁路流向调整、煤矿安全整顿、生产组织复杂等因素影响，公司生产经营工作也遇到了诸多问题与困难，主要表现在：

(1)、煤炭生产受多重因素影响，原煤产量完成不尽理想。一是煤矿安



全整顿、限产和电力短缺，对公司南部三矿影响较大；二是公司在办理所属煤矿生产核定报批的过程中，需要严格按程序由上级机关组织验收和确认，造成部分矿井煤炭产量下降，同时成本升高；三是东河煤矿因办理安全许可证、生产许可证等相关证件影响生产。面对这一现状，我们在加强煤矿技术、装备、安全、管理的基础上，积极协调，完善各类手续，确保煤矿正常生产，原煤产量呈持续增长态势，上半年完成原煤生产量 137.71 万吨；随着东河煤矿相关证件的完善以及东河、离石煤矿新增能力的核定，原煤产量会进一步提升。

(2)、公司两个焦化厂，面临着原煤、钢铁等上下游产业的巨大压力，产品赢利能力大幅下降。一方面，进入 2005 年以来，由于山西省地方煤矿发生多起安全事故，古交、临汾等地区对地方煤矿进行了多次安全检查及停产整顿，使本来处于卖方市场的炼焦煤更趋紧张，导致市场原煤、精煤质量下滑，采购困难，价格持续上涨，严重影响了焦炭的生产组织，成本大幅上升。另一方面，焦炭产能扩张与钢铁企业需求相对下降矛盾突出，导致焦炭销售困难，用户要求提质降价、改变结算方式，并延迟货款支付。进入 6 月份，焦炭市场已开始急剧下滑，形势更趋严峻；主要表现在三个方面：一是直接降价，二是间接降价，同样的价格，要求焦炭质量提高一至三级；三是改变结算、计量方式并延迟付款，导致计量损失和应收帐款、银行承兑比例上升等。针对这一现状，我们在强化内部管理、降低消耗、减少费用支出的同时，首先加强原料煤采购的全过程管理，其次为减少亏损我公司已采取延长结焦时间两小时措施，预计每月可压缩焦炭产量近 1.5 万吨。

(3)、因原辅材料、水、电等价格上涨影响，主要产品成本都有不同程度上升等。

## 2、公司采取的主要措施

(1)、围绕生产经营工作重点，优化资源配置，尽快使新投产项目达产创



效

为了确保新投产单位尽快适应投产后的全方位管理，重点抓了生产经营管理队伍建设、生产组织衔接以及设备的使用、维护与保养，尽快使新投产项目达产创效；第二焦化厂通过短短几个月的调试，做到了人员、设施、设备、管理等各方面的有效衔接，在 2005 年 1 月份达到设计生产能力，上半年已产焦 46 万吨；离石煤矿在地质构造复杂、井下涌水量大、煤层变薄等情况下，加强技术、装备、安全、采掘衔接等全方位管理，原煤产量稳步提升；东河煤矿按照安全生产要求，进一步完善了井下采掘、运输、通风、排水等系统，基本通过安全生产验收，新投产项目效能逐步显现。同时选煤厂技改经过近三个月的紧张调试，各生产环节已转入正常运行，各项消耗指标较技改前大幅下降，精煤回收率明显提高。

### (2)、合理配采、配洗、配销，优化产品结构

首先我们针对当前炉嘉两矿煤炭赋存情况，合理配采，尽可能延长储量较少的优质 2.3#煤的服务年限，适当增加灰分较高硫分较低的 4#煤和灰分较低硫分较高的 8#煤开采量，虽然增加了生产组织难度，但是既满足了选煤厂入洗原煤配比质量和外销电煤质量要求，又最大限度地利用了两矿煤炭资源。其次我们针对炼焦煤市场供需趋紧、焦炭市场供大于求、销售困难这一矛盾，适应市场变化，在满足自身炼焦煤需求的前提下，利用产品多元化这一优势，对精煤实行与焦炭捆绑销售，有效地促进了焦炭的稳定销售。

### (3)、加大安全生产投入，弥补安全欠帐

根据国家、中煤集团公司、山西省有关煤矿安全生产费用提取规定，我们对所有煤矿按吨煤 15 元提取安全生产费用，按照专户储存，专款专用的原则，确保煤矿安全生产投入，仅此一项年预计增加成本支出近 5000 万元，上半年已提取安全生产费用 2066 万元，并按照年度煤矿安全项目计划逐项落实



安全生产基础投入。

#### 四、报告期投资情况

1、本报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、本报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

五、公司 2004 年年度报告中未就报告期盈利状况做出预测。

六、公司对 2004 年年度报告中披露的本年度经营计划不做调整。

七、公司本半年度财务报告未经审计。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所有关文件的要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《信息披露管理制度》并依照执行。公司治理机构较为完善，公司运作和管理基本符合中国证监会有关文件的要求。

### 二、公司利润分配方案实施情况：

公司 2004 年年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 395,190,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税），此项利润分配方案已于 2005 年 6 月实施完毕。公司 2004 年度分红派息实施公告于 2005 年 5 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和深交所巨潮网刊登。

三、公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、公司报告期内未发生重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生而持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、本报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。



## 六、报告期内的重大关联交易事项

- 1、 关联销售、关联采购具体详见附注八---2。
- 2、 公司与关联方之间的债权、债务往来事项见附注八---3。
- 3、 公司承包经营集团公司东河选煤厂事项

2005 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第十七次会议以通讯表决的方式审议通过了关于承包经营太原煤炭气化（集团）有限责任公司东河选煤厂的议案。

为避免同业竞争，减少关联交易数额，本公司与集团公司签署了《东河选煤厂承包经营协议》，鉴于集团公司为本公司的控股股东，故该事项属于关联交易。

本公司因建设离石煤矿、东河煤矿重点工程项目，导致资金十分紧张。集团公司经省、地方政府行业管理部门审核批准，投资 3365.93 万元在东河地区建设了年入选原煤 90 万吨的选煤厂。该选煤厂系集团公司下属独立核算非法人单位，2005 年可望达到 90 万吨生产能力，预计实现利润总额 5604 万元。双方约定由本公司承包经营集团公司所有的东河选煤厂资产，本公司东河煤矿所产原煤，经东河选煤厂洗选后，将洗精煤直接供应给本公司的焦化厂和第二焦化厂。

(1)、交易内容：双方同意，由本公司承包经营集团公司所有的东河选煤厂资产，承包经营期限为 2 年，自 2005 年 1 月 1 日起，至 2006 年 12 月 31 日止。

承包经营期间，本公司独立享有东河选煤厂全部资产的管理权和经营权。承包经营费用：双方以东河选煤厂承包费 1200 万元为基数，按照经营风险和收益配比的原则，确定承包经营的缴纳标准为：选煤厂经营净利润不足 1200 万元的部分，全部由集团公司享有；选煤厂经营净利润超过 1200 万元不足



1700 万元的部分，按照集团公司：股份公司=9：1 的比例分成；超过 1700 万元不足 2700 万元的部分，按照集团公司：股份公司=8：2 的比例分成；超过 2700 万元不足 3200 万元的部分，按照集团公司：股份公司=7：3 的比例分成，超过 3200 万元以上的部分，全部由股份公司享有。

(2)、定价依据：

承包经营东河选煤厂资产计算依据：根据财政部财工字（1995）22 号《关于印发〈国有企业兴办企业若干财务问题的暂行规定〉的通知》中的相关规定，年租赁费=（租赁资产年折旧额+租赁资产总额×兴办的企业总资产报酬率）÷（1-流转税税率-流转税税率×流转税附加率）。其中，总资产报酬率=（利润总额+利息支出）÷企业平均资产总额×100%，流转税附加率是国家统一规定的城建税税率和教育费附加征收率之和。

根据上述公式计算：

承包资产年折旧额=3201.68×11.13%=356.35 万元

年租赁费用=（3201.68×11.13%+4397.52×32.4%）/（1-13%-13%×10%）  
=2078.35 万元

考虑到双方的合理利益，承包费基数按照年折旧额和年租赁费用的简单算术平均来计算，即承包费基数=（356.35+2078.35）/2=1217.35 万元。

备注：

a、租赁资产年折旧比率参考股份公司晋阳选煤厂 2004 年折旧率 11.13%确定；

b、兴办的企业总资产报酬率参考股份公司晋阳选煤厂 2004 年总资产报酬率 36%下幅 10%即 32.4%确定；

c、流转税税率按洗煤企业增值税 13%确定，流转税附加率按国家规定流转税额的 10%确定。



d、其它财务数据来源于集团公司东河选煤厂 2004 年度财务报告及晋阳选煤厂 2004 年度财务报告。

此定价政策考虑到当前建材市场，钢材、水泥等材料价格与建厂时相比平均上涨约 30%左右，按此计算，重置该选煤厂需投资约 4300 万元，回购该选煤厂或重建同等规模选煤厂，对于我公司来说，一是回购或重置成本达 5600 万元左右，相对较高；二是如果重新建设同等规模选煤厂，受行业审批和项目建设周期限制，预计影响东河煤矿及两焦化厂正常生产达一年以上。

### (3)、交易目的及对本公司的影响

本次关联交易的目的是为了实现本公司东河煤矿所产原煤的洗选，节省本公司经营成本，保障本公司租赁经营的太原城市煤气工程气源厂所需洗精煤的供应，同时避免同业竞争，减少关联交易数额。此次关联交易的定价是按照市场价格计算得出的，因此，对本公司财务不会造成负面影响，并预计能增加本公司的净利润，符合本公司的利益，没有损害广大中小股东的利益。

该事项的相关资料已于 2005 年 4 月 16 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露。

## 4 、其他关联交易事项

(1)、2005 年 3 月 18 日，公司第二届董事会第十五次会议以通讯表决的方式审议通过了关于 2005 年度日常关联交易预计的议案（详见同日披露的《日常关联交易公告》）。公司与集团公司进行的各类日常关联交易预计总额为 16,666.5 万元，其中综合服务支出 9,012.5 万元，综合服务服务收入 7,654 万元。2005 年上半年实际总额为 10,918.15 万元，其中综合服务支出 6,880.04 万元，综合服务服务收入 4,038.11 万元。

(2)、公司按《土地使用权租赁合同》向太原煤炭气化（集团）有限责任公司支付土地租赁费，2005 年上半年支付 664.70 万元。



(3)、根据公司与太原煤炭气化（集团）有限责任公司签订的《太原城市煤气工程气源厂资产租赁协议》，本公司 2005 年上半年向太原煤炭气化（集团）有限责任公司支付资产租赁费 3,930.00 万元。

(4)、本公司提取的养老保险及失业保险由太原煤炭气化（集团）有限责任公司集中统一缴纳给山西省劳动厅社会劳动保险公司。2005 年上半年本公司由集团公司转缴养老保险 2,079.35 元。

### 七、公司持股 5%以上股东在以前期间发生但持续到报告期的承诺事项及履行情况

截止 2004 年 11 月 13 日，集团公司已全部归还了剩余的占用公司资金 12,178 万元（其中将 2004 年中期分红款 9,094.92 万元全部抵偿占用资金，剩余筹措货币资金等归还），同时郑重承诺今后将切实杜绝占用和借用公司资金情况的发生。报告期内，集团公司严格履行承诺，未发生占用和借用公司资金的情况。

### 八、报告期内公司聘任会计师事务所情况

鉴于原为我公司审计的山西天元会计师事务所（有限公司）已终止经营依法清算，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，改聘中天华正会计师事务所（有限公司）为公司财务审计机构，聘期一年，自下次股东大会审议通过之日起计算，并提请股东大会授权董事会决定其报酬。相关公告刊登于 2005 年 6 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

九、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

### 十、重大合同及其履行情况事项

1、本报告期内公司无重大托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁本公司资产的事项。



## 2、报告期内公司重大担保事项

2003 年 8 月 11 日公司与太原化工股份有限公司签署了《关于互相提供担保的协议》，相互为对方提供定额范围内担保（下称：互保），互保额度为人民币 5 亿元之内（详情请参阅 2003 年 8 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》）。该互保事项已经 2003 年 8 月 14 日公司第二届董事会第二次会议和 2003 年 9 月 16 日公司 2003 年第三次临时股东大会表决通过。截止本报告期末，公司为太原化工股份有限公司担保金额为 40274 万元，其中 10794 万元为三年期项目贷款担保，15500 万元为一年期流动资金综合授信担保，其余为短期借款担保。

3、公司未在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托理财事项

## 十一、 其他重要事项

1、2005 年 1 月 12 日，公司 2005 年第一次临时股东大会决议通过了关于租赁经营太原城市煤气工程气源厂部分资产等三个议案（详见 2005 年 1 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

2、2005 年 2 月 18 日，公司第二届董事会第十三次会议以通讯表决的方式召审议通过了关于提高煤炭生产安全费用提取标准的议案。公司决定，从 2004 年 4 月 1 日起，煤炭生产安全费用由原按吨煤 5 元、8 元和 10 元标准提取的煤炭生产安全费用提高到按吨煤 15 元提取。详见 2005 年 2 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2005 年 2 月 25 日，公司在《中国证券报》和《证券时报》上披露了《关于大股东归还占用资金进展情况公告》。截止 2004 年 11 月 13 日，集团公司已全部归还了剩余的占用资金 12178 万元（其中将 2004 年中期分红款 9094.92 万元全部抵偿占用资金，剩余筹措货币资金等归还）等。



4、在公司 2005 年 3 月 16 日第二届董事会第十四次会议和 2005 年 4 月 22 日 2004 年年度股东大会上，审议通过了关于长期股权投资计提减值准备、修改《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》《信息披露管理制度》等议案。详见 2005 年 3 月 18 日、4 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》。

5、2005 年 4 月 5 日，公司第二届董事会第十六次会议以通讯表决的方式审议通过了关于补充修改 2004 年年度股东大会拟审议的《关于修改〈公司章程〉的议案》的提案。详见 2005 年 4 月 7 日的《中国证券报》和《证券时报》。

6、2005 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第十八次会议以通讯表决的方式审议通过了关于改聘中天华正会计师事务所（有限公司）为公司财务审计机构的议案。详见 2005 年 6 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》

## 第七节、财务报告

会计报表（附后）



## 资产负债表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	合并数		母公司	
	2005. 6. 30	2004. 12. 31	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动资产				
货币资金	306,291,788.41	402,696,337.25	279,391,077.62	376,131,629.30
短期投资				
应收票据	91,534,200.33	90,526,250.00	87,384,200.33	86,956,250.00
应收股利	4,465,275.52	4,465,275.52	4,465,275.52	4,465,275.52
应收利息				
应收账款	471,031,164.63	359,853,350.75	466,980,520.24	354,667,384.15
其他应收款	68,347,628.31	68,683,213.26	65,903,445.87	62,787,943.79
预付账款	48,679,598.42	30,270,367.64	39,461,375.32	26,043,654.62
应收补贴款				
存货	246,861,468.02	167,686,931.39	232,820,871.40	159,717,501.62
待摊费用	2,970,126.91	1,191,877.61	2,736,743.69	1,116,877.61
一年内到期的长期债权投				
其他流动资产			-43,270,473.12	-62,466,765.23
流动资产合计	1,240,181,250.55	1,125,373,603.42	1,135,873,036.87	1,009,419,751.38
长期投资				
长期股权投资	29,142,461.60	29,685,823.28	133,466,728.67	133,055,066.32
其中：合并价差				
长期债券投资				
长期投资合计	29,142,461.60	29,685,823.28	133,466,728.67	133,055,066.32
固定资产				
固定资产原价	2,004,545,940.75	1,965,371,816.21	1,954,346,424.37	1,915,710,038.63
减：累计折旧	667,515,922.61	644,137,136.66	655,086,373.04	633,666,685.26
固定资产净值	1,337,030,018.14	1,321,234,679.55	1,299,260,051.33	1,282,043,353.37
减：固定资产减值准备	2,122,109.82	2,122,109.82	2,122,109.82	2,122,109.82
固定资产净额	1,334,907,908.32	1,319,112,569.73	1,297,137,941.51	1,279,921,243.55
工程物资	540,040.00	1,638,516.00	540,040.00	1,638,516.00
在建工程	64,098,860.33	72,160,331.12	64,098,860.33	72,160,331.12
固定资产清理				
固定资产合计	1,399,546,808.65	1,392,911,416.85	1,361,776,841.84	1,353,720,090.67
无形资产及其他资产：				
无形资产	79,131,340.42	80,400,177.10	76,023,789.79	77,246,819.17
长期待摊费用	25,255,182.66	23,425,454.33	25,255,182.66	23,217,454.33
其他长期资产			-800,000.00	
无形资产及其他资	104,386,523.08	103,825,631.43	100,478,972.45	100,464,273.50
递延税项：				
递延税款借项				
<b>资产合计</b>	<b>2,773,257,043.88</b>	<b>2,651,796,474.98</b>	<b>2,731,595,579.83</b>	<b>2,596,659,181.87</b>

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 资产负债表 (续)

编制单位: 太原煤气化股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

负债和股东权益	合并数		母公司	
	2005. 6. 30	2004. 12. 31	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动负债				
短期借款	350,000,000.00	374,542,397.24	350,000,000.00	374,542,397.24
应付票据				
应付账款	307,732,396.01	256,925,704.18	305,410,529.69	252,073,203.57
预收账款	196,963,028.72	204,751,025.13	188,744,856.94	195,452,967.88
代销商品款				
应付工资	56,745,978.19	61,556,064.59	55,811,495.29	60,365,808.14
应付福利费	8,579,540.19	10,784,170.63	8,043,894.83	10,293,240.61
应付股利	1,578,000.00	513,500.00	1,578,000.00	513,500.00
应交税金	97,392,138.13	128,611,476.84	82,728,257.71	103,185,594.02
其他应交款	38,031,331.54	32,804,884.02	38,027,174.47	32,649,027.86
其他应付款	225,443,168.65	194,322,357.30	220,737,240.03	189,772,813.26
预提费用	19,709,004.38	262,500.00	19,709,004.38	262,500.00
一年内到期的长期负	2,188,980.96	36,229,458.41	2,188,980.96	36,229,458.41
应付利息				
流动负债合计	1,304,363,566.77	1,301,303,538.34	1,272,979,434.30	1,255,340,510.99
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	77,400,248.98	82,004,712.70	72,562,804.98	78,480,612.70
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	77,400,248.98	82,004,712.70	72,562,804.98	78,480,612.70
递延税款:				
递延税款贷项				
负债合计	1,381,763,815.75	1,383,308,251.04	1,345,542,239.28	1,333,821,123.69
少数股东权益:	4,422,847.12	4,633,125.30		
股东权益:				
股本	395,190,000.00	395,190,000.00	395,190,000.00	395,190,000.00
资本公积	664,918,303.39	664,918,303.39	664,918,303.39	664,918,303.39
盈余公积	87,762,973.24	87,762,973.24	80,950,220.04	80,950,220.04
其中:公益金	23,472,867.63	23,472,867.63	21,201,949.89	21,201,949.89
未分配利润	239,199,104.38	115,983,822.01	244,994,817.12	121,779,534.75
其中:拟分配现金股利		3,951,900.00		3,951,900.00
股东权益合计	1,387,070,381.01	1,263,855,098.64	1,386,053,340.55	1,262,838,058.18
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>2,773,257,043.88</b>	<b>2,651,796,474.98</b>	<b>2,731,595,579.83</b>	<b>2,596,659,181.87</b>

法定代表人: 王良彦

总会计师: 魏斌

会计机构负责人: 姚毅明

制表人: 赵振明



## 利润及利润分配表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	1,258,671,877.92	706,015,326.43	1,241,402,979.44	679,496,923.46
减：主营业务成本	960,936,427.64	478,843,099.48	955,376,437.38	475,924,399.98
主营业务税金及附加	17,167,076.58	7,889,191.85	16,619,569.08	7,592,325.91
二、主营业务利润	280,568,373.70	219,283,035.10	269,406,972.98	195,980,197.57
加：其他业务利润	-563,483.54	4,341,748.11	-711,789.99	4,341,748.11
减：营业费用	53,860,598.65	31,772,440.74	52,831,618.00	29,891,856.52
管理费用	50,568,900.17	47,889,922.40	43,145,134.39	45,643,326.65
财务费用	11,241,370.73	10,668,071.63	11,323,970.93	10,782,506.92
三、营业利润	164,334,020.61	133,294,348.44	161,394,459.67	114,004,255.59
加：投资收益	-543,361.68	-417,082.88	411,662.35	11,148,826.55
补贴收入				
营业外收入	348,021.42	280,161.51	347,221.42	280,141.51
减：营业外支出	6,618,903.15	6,031,672.24	6,301,674.90	5,963,175.65
四、利润总额	157,519,777.20	127,125,754.83	155,851,668.54	119,470,048.00
减：所得税	30,562,873.01	27,810,837.38	28,684,486.17	20,587,201.56
少数股东损益	-210,278.18	96,412.77		
五、净利润	127,167,182.37	99,218,504.68	127,167,182.37	98,882,846.44
加：年初未分配利润	115,983,822.01	138,622,346.38	121,779,534.75	140,642,137.67
其他转入				
六、可供分配的利润	243,151,004.38	237,840,851.06	248,946,717.12	239,524,984.11
减：提取法定盈余公积		9,888,284.64		9,888,284.64
提取法定公益金		4,944,142.32		4,944,142.32
七、可供股东分配的利润	243,151,004.38	223,008,424.10	248,946,717.12	224,692,557.15
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	3,951,900.00	5,927,850.00	3,951,900.00	5,927,850.00
八、未分配利润	239,199,104.38	217,080,574.10	244,994,817.12	218,764,707.15

### 补充资料：

	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
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	-	-	-	-

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 合并现金流量表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
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	1,532,797,633.79	798,643,333.56
收到的税费返还		---
收到的其他与经营活动有关的现金	5,153,113.57	8,501,838.70
现金流入小计	1,537,950,747.36	807,145,172.26
购买商品、接收劳务所支付的现金	1,224,138,797.55	394,131,592.79
支付给职工以及为职工支付的现金	109,883,959.01	85,752,749.95
支付的各种税费	193,163,281.68	99,736,134.83
支付的其他与经营活动有关的现金	30,787,236.28	75,294,691.41
现金流出小计	1,557,973,274.52	654,915,168.98
经营活动产生的现金流量净额	-20,022,527.16	152,230,003.28
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		---
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净额	33,000.00	2,282,050.00
收到的其他与投资活动有关的现金		---
现金流入小计	33,000.00	2,282,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	43,372,942.50	87,561,760.28
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	43,372,942.50	87,561,760.28
投资活动产生的现金流量净额	-43,339,942.50	-85,279,710.28
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		---
借款所收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		368,246.77
现金流入小计	60,000,000.00	60,368,246.77
偿还债务所支付的现金	79,198,163.50	231,937,227.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	13,843,915.68	16,884,878.89
支付的其他与筹资活动有关的现金		---
现金流出小计	93,042,079.18	248,822,105.89
筹资活动产生的现金流量净额	-33,042,079.18	-188,453,859.12
四、汇率变动对现金流量的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-96,404,548.84	-121,503,566.12

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 合并现金流量表（续）

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

补充资料	附注	2005年1-6月	2004年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		127,167,182.37	99,218,504.68
加：少数股东损益		-210,278.18	96,412.77
计提的资产减值准备			15,518,530.77
固定资产折旧		48,072,481.88	27,452,979.77
无形资产摊销		1,319,936.68	568,970.04
长期待摊费用摊销		255,604.98	-163,395.02
待摊费用减少（减：增加）		-1,778,249.30	-4,483,030.39
预提费用增加（减：减少）		19,446,504.38	8,329,155.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		37,154.32	---
固定资产报废损失			-196,121.51
财务费用		10,380,830.17	9,688,759.71
投资损失（减：收益）		543,361.68	417,082.88
递延税款贷项（减：借项）			---
存货的减少（减：增加）		79,174,536.63	3,789,379.26
经营性应收项目的减少（减：增加）		-342,023,527.79	-5,476,299.52
经营性应付项目的增加（减：减少）		37,591,935.02	-641,694.13
其他			-1,889,231.87
经营活动产生的现金流量净额		-20,022,527.16	152,230,003.28
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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		306,291,788.41	232,769,051.94
减：现金的期初余额		402,696,337.25	354,272,618.06
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		-96,404,548.84	-121,503,566.12

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 现金流量表（母公司）

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
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	1,522,035,382.89	770,436,688.82
收到的税费返还		---
收到的其他与经营活动有关的现金	4,783,667.38	8,486,696.10
现金流入小计	1,526,819,050.27	778,923,384.92
购买商品、接收劳务所支付的现金	1,209,513,410.83	369,883,051.09
支付给职工以及为职工支付的现金	107,789,546.89	84,014,919.30
支付的各种税费	177,755,062.72	87,290,013.02
支付的其他与经营活动有关的现金	52,677,277.63	70,428,122.84
现金流出小计	1,547,735,298.07	611,616,106.25
经营活动产生的现金流量净额	-20,916,247.80	167,307,278.67
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		3,944,000.00
取得投资收益所收到的现金		8,588,810.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,282,050.00
收到的其他与投资活动有关的现金		---
现金流入小计	0.00	14,814,860.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	42,782,224.70	76,454,885.12
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	42,782,224.70	76,454,885.12
投资活动产生的现金流量净额	-42,782,224.70	-61,640,025.02
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		---
借款所收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		276,977.00
现金流入小计	60,000,000.00	60,276,977.00
偿还债务所支付的现金	79,198,163.50	231,937,227.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	13,843,915.68	16,884,878.89
支付的其他与筹资活动有关的现金		---
现金流出小计	93,042,079.18	248,822,105.89
筹资活动产生的现金流量净额	-33,042,079.18	-188,545,128.89
四、汇率变动对现金流量的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-96,740,551.68	-82,877,875.24

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 现金流量表（母公司）（续）

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

补 充 资 料	2005年1-6月	2004年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	127,167,182.37	98,882,846.44
加：计提的资产减值准备		15,396,750.61
固定资产折旧	46,095,830.83	25,588,398.19
无形资产摊销	1,274,129.38	523,162.74
长期待摊费用摊销	255,604.98	-163,395.02
待摊费用减少（减：增加）	-1,619,866.08	-1,445,030.37
预提费用增加（减：减少）	19,446,504.38	8,329,155.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	---	---
固定资产报废损失	---	-196,121.51
财务费用	10,380,830.17	9,780,029.48
投资损失（减：收益）	-411,662.35	-11,148,826.55
递延税款贷项（减：借项）	---	---
存货的减少（减：增加）	73,103,369.78	7,262,764.71
经营性应收项目的减少（减：增加）	-347,465,657.16	16,523,376.57
经营性应付项目的增加（减：减少）	50,857,485.90	-136,600.59
其他		-1,889,231.87
经营活动产生的现金流量净额	-20,916,247.80	167,307,278.67
2、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	279,391,077.62	216,969,314.73
减：现金的期初余额	376,131,629.30	299,847,189.97
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	-96,740,551.68	-82,877,875.24

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 合并资产减值准备明细表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数		期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备合计	88,303,509.48	---	---	---	88,303,509.48
其中：应收账款	54,867,470.11	----	----	----	54,867,470.11
其他应收款	33,436,039.37	---	---	---	33,436,039.37
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	181,885.43	---	---	---	181,885.43
其中：库存商品	---	---	---	---	---
原材料	181,885.43	---	---	---	181,885.43
四、长期投资减值准备	18,000,000.00	---	---	---	18,000,000.00
五、固定资产减值准备合计	2,122,109.82	----	----	----	2,122,109.82
其中：房屋建筑物	47,609.82	---	---	---	47,609.82
矿井建筑物	---	---	---	---	---
运输设备	163,000.00	---	---	---	163,000.00
机器设备	1,911,500.00	---	---	---	1,911,500.00
六、无形资产减值准备合计	---	---	---	---	---
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	---	---	---	---	---

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



## 资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	84,832,668.73	---	---	---	---	84,832,668.73
其中：应收账款	54,490,888.53	---	---	---	---	54,490,888.53
其他应收款	30,341,780.20	---	---	---	---	30,341,780.20
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	181,885.43	---	---	---	---	181,885.43
其中：库存商品	---	---	---	---	---	---
原材料	181,885.43	---	---	---	---	181,885.43
四、长期投资减值准备	18,000,000.00	---	---	---	---	18,000,000.00
五、固定资产减值准备合计	2,122,109.82	---	---	---	---	2,122,109.82
其中：房屋建筑物	47,609.82	---	---	---	---	47,609.82
矿井建筑物	---	---	---	---	---	---
运输设备	163,000.00	---	---	---	---	163,000.00
机器设备	1,911,500.00	---	---	---	---	1,911,500.00
六、无形资产减值准备合计	---	---	---	---	---	---
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	---	---	---	---	---	---

法定代表人：王良彦

总会计师：魏斌

会计机构负责人：姚毅明

制表人：赵振明



# 太原煤气化股份有限公司

## 合并会计报表附注

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

### 一、公司设立说明

太原煤气化股份有限公司（以下简称“本公司”，原名山西神州煤电焦化股份有限公司，于 2004 年 9 月 6 日变更公司名称）是经山西省人民政府晋政函[1998]第 163 号文批准，由太原煤炭气化（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）、山西省经济建设投资公司、北京华煤工贸公司、中煤多种经营工贸总公司、四达矿业公司等五家股东共同发起设立的。各发起股东出资情况如下：

集团公司投入其所属焦化厂、选煤厂、嘉乐泉煤矿的主要生产经营性资产和部分辅助生产经营性资产 368,221,794.38 元，山西省经济建设投资公司投入其贷改投资资金 7,000,000.00 元，北京华煤工贸公司投入货币资金 1,000,000.00 元，中煤多种经营工贸总公司投入货币资金 500,000.00 元，四达矿业公司投入货币资金 500,000.00 元。

本公司于 1998 年 12 月 22 日在山西省工商行政管理局登记注册，2000 年 5 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]47 号文批准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）15,000 万股，募集资金净额 67,303 万元，2000 年 6 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司注册资本：叁亿玖仟伍佰壹拾玖万元整；公司法人代表：王良彦；企业法人营业执照注册号：1400001006959；注册地址：太原市和平南路 83 号。

本公司经营范围：原煤、焦炭、煤气及洗精煤、煤化工产品的生产和销售。化肥（仅限硫酸铵）的生产、运销。



## 二、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

### 3、记账本位币

本公司及其子公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础与计价原则

本公司及其子公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后，各项财产如果发生减值，按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

### 5、外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按当月一日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。月份终了，货币性项目中的外币余额按月末市场汇价进行调整，由此产生的折合本位币差额，计入当年度损益类账项。其中，与购建固定资产等直接相关的汇兑损益，在资产尚未达到预定可使用状态前，计入购建资产的价值。

### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、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

短期投资按取得时的实际成本计价。



决算日，本公司及其子公司的短期投资按成本与市价孰低法计价，即按单项短期投资成本高于市值的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。

#### 8、坏账核算方法

本公司及其子公司对于因债务人破产或死亡，依照法律以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的款项和因债务人逾期 3 年未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项经本公司及其子公司董事会批准确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。决算日，本公司及其子公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别计提法计提坏账准备，并计入当年度损益类帐项。

坏账准备计提的比例列示如下：

账龄	计提比例
1 年以内	2%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-5 年	20%
5 年以上	30%

经本公司董事会决议批准，对于某项应收款项的可收回性与其他应收款项有明显差别的，本公司采用个别认定法计提坏帐准备。

#### 9、存货核算方法

存货实行永续盘存制。包括原材料、产成品、备品备件、低值易耗品等。

原材料、备品备件按计划成本核算，月份终了实际成本与计划成本的差异，按分类差价分摊法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。产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计算确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

决算日，存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，



使存货成本高于其可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度损益类帐项。

用于生产而持有的原材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料应当按可变现净值计量。

#### 10、长期投资核算方法

本公司的长期股权投资采用下列会计处理方法：

本公司拥有被投资公司权益性资本不足 20%时，以成本法核算；拥有被投资公司 20%至 50%权益性资本时，以权益法核算；直接或间接拥有被投资公司 50%以上权益性资本，以及拥有被投资公司 20%至 50%权益性资本，但本公司对其实质上拥有控制权时，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

决算日，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回的金额低于其帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回的金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益类帐项。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款是指本公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。本公司对于一年内到期的委托贷款在短期投资账项中核算。

委托贷款按实际委托贷款金额计价，月份终了，按照委托贷款相关合同规定的利率计提利息并计入损益类账项。本公司按期计提的利息到付息期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

决算日，本公司对有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额时，按其差额计提相应的减值准备，预计的委托贷款减值损失计入当年度损益类账项。

#### 12、固定资产计价和折旧核算方法

固定资产是指使用期限在一年以上的生产经营用实物资产以及使用期限在两年以



上，单位价值在 2,000.00 人民币元以上的非生产经营用主要设备的物品。

固定资产以实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	10—40 年	3	2.43—9.70
专用设备	7—15 年	3	6.47—13.86
通用设备	6—18 年	3	5.39—16.17
运输设备	6—12 年	3	8.08—16.17
矿井建筑物	按产量吨煤提取 2.5 元计入折旧		

决算日，固定资产按账面价值与可收回金额孰低法计价。固定资产减值准备系按单个固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致产生可收回金额低于账面价值的差额提取，预计的固定资产减值准备计入当年度损益类账项。

### 13、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在该项资产交付使用或完工之前，计入该项资产的成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

决算日，对已长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程或足以证明已经发生减值的在建工程，计提在建工程减值准备，预计的在建工程损失计入当年度损益类账项。

### 14、借款费用的核算方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化，计入所建造固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当年度损益类账项。



属于流动负债性质的借款费用或者虽然属于长期借款性质，但不是用于购建固定资产的借款费用，以及为投资而发生的借款费用，均于发生时直接计入当年度损益类账项。

筹建期间发生的借款费用，先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益类账项。

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 \* 资本化率

#### 15、无形资产核算方法

无形资产按取得时的实际成本计价。

决算日，对已被其他新技术所替代，市价在当期大幅下跌，已超过法律保护期限或足以证明实质上已经发生了减值的无形资产，计提无形资产减值准备，预计的无形资产减值损失计入当年度损益类账项。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价，按受益期限或法定期限摊销。

#### 17、收入确认原则

本公司商品销售收入是以商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认主营业务收入的实现。

本公司劳务收入是以劳务已经完成，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据并且与提供该劳务有关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。

#### 18、所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

#### 19、合并会计报表的编制方法



本公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

本公司在编制合并利润及利润分配表时，是以本公司的子公司于本会计期间计提的法定盈余公积、法定公益金中本公司所拥有的份额，对本公司本会计期间提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属各子公司于本会计期间实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

## 20、利润分配

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

## 三、税项

### 1、流转税及附加：

税目	计税依据	税率
营业税	服务收入	5%
增值税	销售收入	17%
增值税	原煤、洗煤收入	13%
增值税	自来水	6%
资源税	原煤销售量	* 3.2 元/吨
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1%—7%
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3%
价格调控基金	按应缴纳增值税、营业税	1.5%
河道维护管理费	按应缴纳增值税、营业税	1%



\*2005 年 4 月，公司根据财政部、国家税务总局《财政部 国家税务总局关于调整山西等省煤炭资源税税额的通知》（财税【2004】187 号）的要求，将公司所属煤矿资源税率调整至 3.2 元/吨，同时根据通知要求，补提 2004 年 7 月至 2005 年 3 月少提的资源税，此项税率变更影响 2005 年上半年利润 6,003,837.63 元。

## 2、房产税、土地使用税、印花税

税目	计税依据	税率
房产税	房产余值	1.2%
土地使用税	实际占用土地面积（年）	1 元/m <sup>2</sup>
车船使用税	小卧车、客货车按辆（年）	60 元/辆
车船使用税	大货车 按净吨位（年）	42 元/吨

## 3、残疾人保障金

根据山西省人民政府令[2000]137 号关于《山西省按比例安排残疾人就业规定》，本公司按职工人数的 1.5%确定安排残疾人就业人数，安排残疾人人数不足的，按其不足人数乘以所在县（市区）职工上年度平均工资计算应上缴残疾人保障金。

## 4、企业所得税

本公司及其子公司企业所得税税率列示如下：

公司名称	税率
本公司	15%
山西华南煤化有限公司	33%
深圳市神州投资发展有限公司	15%
北京金奥维科技有限公司	33%



#### 四、控股子公司及合营企业

本公司及其子公司直接及间接拥有 50%以上权益性资本的子公司概况列示如下：

公司名称	注册资本	公司实际 投资额	权益 比例	经营范围	是否 合并
山西华南煤化 有限公司	32,671,600.00	25,671,670.00	78.57%	经销精煤、焦、铁、焦 油、工矿设备等	是
深圳市神州投资发 展有限公司	30,500,000.00	28,000,000.00	91.80%	投资兴办实业、物资供 销业、咨询	是
北京金奥维科技有 限公司	26,320,000.00	21,056,000.00	80%	加工、制造矿灯；货物 运输；	是

#### 五、合并会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现 金	294,103.53	83,747.76
银行存款	305,997,684.88	402,612,589.49
	<u>306,291,788.41</u>	<u>402,696,337.25</u>

期末余额比期初减少 96,404,548.84 元的主要原因为本期归还银行借款所致。

##### 2、应收票据

应收票据明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	<u>91,534,200.33</u>	<u>90,526,250.00</u>



91,534,200.33

90,526,250.00

本帐户余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项详见附注八—3。期末比期初增加 1,007,950.33 元，主要原因为应收票据结算金额增加。

### 3、应收股利

应收股利明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
	4,465,275.52	4,465,275.52

根据中煤焦炭化产品有限公司 2004 年度股东会确定的利润分配数。

### 4、应收账款

(1) 本公司及其子公司应收账款账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	300,522,827.58	57.14%	3,879,459.56	2%	194,189,867.24	46.82%	3,879,459.56	2%
1-2 年	18,579,862.53	3.53%	964,153.69	5%	19,221,073.78	4.63%	964,153.69	5%
2-3 年	13,075,747.51	2.49%	2,643,775.46	10%	26,437,754.48	6.37%	2,643,775.46	10%
3-5 年	73,207,928.40	13.92%	11,944,814.58	20%	59,724,072.92	14.40%	11,944,814.58	20%
5 年以上	120,512,268.72	22.92%	35,435,266.82	30%	115,148,052.44	27.78%	35,435,266.82	30%
	<u>525,898,634.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,867,470.11</u>		<u>414,720,820.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,867,470.11</u>	

(2) 应收持有本公司 5%（含 5%）以上股权的股东单位欠款见附注八—3。

(3) 前五名客户欠款金额合计 175,102,892.78 元，占应收帐款总额的比例为 33.30%。

(4) 期末余额比期初增加 111,177,813.88 元，主要系本期本公司销售增长所致。



(5) 本公司与每年年末对公司的应收帐款计提坏帐准备。

## 5、其他应收款

(1) 本公司及其子公司其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	2005. 06. 30				2004. 12. 31			
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,465,361.92	32.88%	841,996.46	2%	41,874,484.40	41.01%	841,996.46	2%
1-2 年	15,530,832.50	15.26%	3,738,926.10	5%	17,040,829.01	16.69%	3,738,926.10	5%
2-3 年	16,480,598.76	16.19%	8,824,378.29	10%	18,110,193.02	17.73%	8,824,378.29	10%
3-5 年	32,361,943.06	31.79%	19,542,979.74	20%	23,376,823.51	22.89%	19,542,979.74	20%
5 年以上	3,944,931.44	3.88%	487,758.78	30%	1,716,922.69	1.68%	487,758.78	30%
	<u>101,783,667.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,436,039.37</u>		<u>102,119,252.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,436,039.37</u>	

(2) 本账户余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项详见附注八—3。

(3) 年末余额中前五名客户欠款金额合计 14,450,090.81 元，占其他应收款总额的比例为 14.20%。

(4) 本公司与每年年末对公司的其他应收帐款计提坏帐准备。

## 6、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2005. 06. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	32,403,286.71	66.56%	19,441,333.95	64.23%
1—2 年	5,993,490.78	12.31%	744,000.00	2.46%
2—3 年	5,991,302.00	12.31%	9,379,508.63	30.98%
3 年以上	4,291,518.93	8.81%	705,525.06	2.33%



48,679,598.42	100%	30,270,367.64	100.00%
---------------	------	---------------	---------

(2) 账龄超过一年的预付账款主要是尚未结算的货款。

(3) 期末余额比期初余额增加 18,409,230.78 元，主要为预付的煤款。

(4) 本账户余额中预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项详见附注八--3。

## 7、存货

存货明细项目列示如下：

类别	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	存货跌价准备	存货净额	金额	存货跌价准备	存货净额
材料采购	773,279.35		773,279.35			
原材料	139,687,244.62	181,885.43	139,505,359.19	91,331,265.67	181,885.43	91,149,380.24
库存商品	106,191,978.47		106,191,978.47	76,172,301.05	---	76,172,301.05
委托加工材料	45,937.22		45,937.22	18,699.39	---	18,699.39
低值易耗品	344,913.79		344,913.79	346,550.71	---	346,550.71
	<u>247,043,353.45</u>	<u>181,885.43</u>	<u>246,861,468.02</u>	<u>167,868,816.82</u>	<u>181,885.43</u>	<u>167,686,931.39</u>

可变现净值的确定方法 = 估计销售价格 - 估计完工成本 - 销售所必需的估计费用

## 8、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
法律顾问费	80,000.00	70,000.00
房屋租赁费		75,000.00
保险费	2,326,743.69	1,046,877.61
租赁费	131,000.02	



厂房装修费	37,508.20	
模具费	64,875.00	
土地塌陷费	330,000.00	
	<u>2,970,126.91</u>	<u>1,191,877.61</u>

## 9、长期投资

(1) 长期投资明细项目列示如下:

	2004.12.31			本年 增加	本年 减少	2005.06.30		
	金额	长期投资	长期投资净额			金额	长期投资	长期投资净额
		减值准备					减值准备	
其他股权投资	47,685,823.28	18,000,000.00	29,685,823.28		543,361.68	47,142,461.60	18,000,000.00	29,142,461.60
	<u>47,685,823.28</u>	<u>18,000,000.00</u>	<u>29,685,823.28</u>		<u>543,361.68</u>	<u>47,142,461.60</u>	<u>18,000,000.00</u>	<u>29,142,461.60</u>

(2) 其他股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	占被投 资		初始投资金额	2004.12.31	追加/新增 投资额	本年分 得的红 金红利	本年分 累计权益增(减) 额	2005.06.30
	投资期 限(年)	单位注 册						
	资本比 例							
北京首泰经贸有限责任公司	41.18%	7,000,000.00	2,434,547.77		-543,361.68	-5,108,813.91	1,891,186.09	
中煤焦炭化产品有限责任公司	25.00%	9,500,000.00	13,965,275.51			4,465,275.51	13,965,275.51	
深圳市神州昇泰科技有限公司	26.20%	786,000.00	786,000.00				786,000.00	
本溪北营钢铁(集团)有限公司	3.00%	30,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	
山西华得利商贸有限公司	11.25%	500,000.00	500,000.00				500,000.00	
		<u>47,786,000.00</u>	<u>47,685,823.28</u>		<u>-543,361.68</u>	<u>-643,538.40</u>	<u>47,142,461.60</u>	

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 长期投资总额占净资产比例为 3.40%。



## 10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
固定资产原价：				
房屋建筑物	784, 272, 866. 02	13, 445, 156. 50	5, 398, 771. 65	792, 319, 250. 87
矿井建筑物	260, 723, 820. 74	17, 000. 00	426, 414. 28	260, 314, 406. 46
通用设备	404, 045, 531. 97	22, 954, 972. 91	10, 020, 355. 63	416, 980, 149. 25
运输设备	67, 114, 744. 96	7, 246, 562. 01	367, 164. 00	73, 994, 142. 97
专用设备	449, 214, 852. 52	38, 753, 418. 21	27, 030, 279. 53	460, 937, 991. 20
	<u>1, 965, 371, 816. 21</u>	<u>82, 417, 109. 63</u>	<u>43, 242, 985. 09</u>	<u>2, 004, 545, 940. 75</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	176, 647, 545. 11	15, 806, 477. 61	27, 721. 00	192, 426, 301. 72
矿井建筑物	48, 866, 788. 92	3, 442, 815. 50	0	52, 309, 604. 42
通用设备	150, 893, 018. 54	11, 445, 751. 47	2, 318, 889. 46	160, 019, 880. 55
运输设备	20, 598, 018. 18	5, 153, 622. 09	187, 962. 40	25, 563, 677. 87
专用设备	247, 131, 765. 91	12, 391, 003. 48	22, 326, 311. 34	237, 196, 458. 05
	<u>644, 137, 136. 66</u>	<u>48, 239, 670. 15</u>	<u>24, 860, 884. 20</u>	<u>667, 515, 922. 61</u>
固定资产净值	<u>1, 321, 234, 679. 55</u>			<u>1, 337, 030, 018. 14</u>

截止 2005 年 6 月 30 日，固定资产本年增加中由在建工程转入 50, 323, 436. 56 元。

(2) 固定资产减值准备明细项目列示如下：

	2005. 06. 30		
	固定资产净值	固定资产减值准备	固定资产净额
房屋建筑物	599, 892, 949. 15	47, 609. 82	599, 845, 339. 33
矿井建筑物	208, 004, 802. 04	---	208, 004, 802. 04
通用设备	256, 960, 268. 70	1, 911, 500. 00	255, 048, 768. 70



运输设备	48,430,465.10	163,000.00	48,267,465.10
专用设备	223,741,533.15	---	223,741,533.15
	<u>1,337,030,018.14</u>	<u>2,122,109.82</u>	<u>1,334,907,908.32</u>

(3) 本报告期无经营租出的固定资产。

## 11、工程物资

工程物资明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
专用设备	540,040.00	1,638,516.00
	<u>540,040.00</u>	<u>1,638,516.00</u>

## 12、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程名称	2004.12.31 (利息资本化)	本期增加数 (利息资本化)	本期转固数 (利息资本化)	其他减少数 (利息资本化)	2005.06.30 (利息资本化)	资金来源	工程进度
技改工程	25,188,606.81	16,829,904.94	42,018,511.75	---	0.00	自有资金	
维修改造工程	3,875,691.20	1,600,000.00	---	---	5,475,691.20	自有资金	
土建安装工程	3,974,902.54	156,216.73	3,529,728.64	---	601,390.63		
中区冬季采暖工程	2,163,427.65	---	2,163,427.65	---	0.00		
煤矿安全监测系统	500,000.00	---	500,000.00	---	0.00		
医疗保险系统	---	---	---	---	0.00		
氨水余热采暖工程	3,253,393.62	---	---	---	3,253,393.62		
井巷工程	29,474,580.66	11,762,217.86	---	1,348.41	41,235,450.11		
预付工程款	3,729,728.64	3,514,962.25	---	2,404,059.00	4,840,631.89		
辛庄矿井	---	---	---	---	0.00		
零星工程	0.00	8,516,071.40	2,111,768.52	0.00	6,404,302.88		
焦峪路工程	0.00	2,288,000.00	---	---	2,288,000.00		



工程名称	2004.12.31	本期增加数	本期转固数	其他减少数	2005.06.30	资金来源	工程进度
	(利息资本化)	(利息资本化)	(利息资本化)	(利息资本化)	(利息资本化)		
合计	72,160,331.12	44,667,373.18	50,323,436.56	2,405,407.41	64,098,860.33		
减值准备	---						
净值	72,160,331.12				64,098,860.33		

其他减少为工程款结算使预付工程款减少。

本年度在建工程转固定资产 50,323,436.56 元。

### 13、无形资产

无形资产明细项目列示如下：

种类	取得方式	原始金额	2004.12.31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2005.06.30	剩余摊销年限
炉矿采矿权	购入	5,954,241.05	5,440,541.93	---	70,049.88	583,749.00	5,370,492.05	38年4个月
嘉矿采矿权	购入	17,972,520.00	16,409,288.32	---	213,112.86	1,776,344.54	16,196,175.46	37年11个月
东河采矿权	购入	4,868,700.00	3,508,700.00	---	480,000.00	1,840,000.00	3,028,700.00	3年1个月
离石采矿权	购入	52,424,800.00	51,888,288.92	---	459,866.64	996377.72	51,428,422.28	56年2个月
华南公司采矿权	购入	492,100.00	363,949.00	---	15,378.12	143,529.12	348,570.88	11年4个月
华南公司土地使用权	购入	3,042,916.92	2,789,408.93	---	30,429.18	283,937.17	2,758,979.75	45年4个月
		84,755,277.97	80,400,177.10		1,268,836.68	5,623,937.55	79,131,340.42	

### 14、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

种类	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.06.30
土地租赁费	27,960,500.00	23,217,454.33	2,400,000.00	362,271.67	2,705,317.34	25,255,182.66
场地租赁费	260,000.00	208,000.00	---	208,000.00	260,000.00	---
	28,220,500.00	23,425,454.33	2,400,000.00	570,271.67	2,965,317.34	25,255,182.66

### 15、短期借款



短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2005. 06. 30	2004. 12. 31	担保人
	金额	金额	
担保借款	90,000,000.00	122,942,397.24	集团公司
担保借款	260,000,000.00	251,600,000.00	太原化工股份有限公司
	<u>350,000,000.00</u>	<u>374,542,397.24</u>	

## 16、应付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005. 06. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	181,310,012.31	58.92%	208,877,765.01	81.30%
1-2年	47,120,833.56	15.31%	4,945,611.39	1.92%
2-3年	15,957,555.29	5.19%	12,242,743.53	4.77%
3年以上	63,343,994.85	20.58%	30,859,584.25	12.01%
	<u>307,732,396.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>256,925,704.18</u>	<u>100%</u>

(2) 账龄超过三年的大额应付账款为 63,343,994.85 元，系应付原料煤款。

(3) 本账户余额中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项详见附注八—3。

## 17、预收账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	2005. 06. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	168,982,240.75	85.79%	192,307,818.72	93.92%
1-2年	17,026,903.53	8.64%	5,803,751.12	2.84%



2-3年	4,491,242.06	2.28%	254,661.26	0.12%
3年以上	6,462,642.38	3.28%	6,384,794.03	3.12%
	<u>196,963,028.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>204,751,025.13</u>	<u>100.00%</u>

(2) 账龄超过一年的预收账款为 27,980,787.97 元, 主要原因系尚未结算的焦炭尾款。

#### 18、应付工资

	2005.06.30	2004.12.31
应付工资金额	56,745,978.19	61,556,064.59
	<u>56,745,978.19</u>	<u>61,556,064.59</u>

#### 19、应付福利费

	2005.06.30	2004.12.31
应付福利费金额	8,579,540.19	10,784,170.63
	<u>8,579,540.19</u>	<u>10,784,170.63</u>

#### 20、应交税金

应交税金明细项目列示如下:

	2005.06.30	2004.12.31
增值税	12,295,752.06	39,342,253.70
资源税	1,297,992.71	346,034.21
营业税	649,764.30	1,395,979.25
印花税	254,089.08	265,216.68
土地使用税	56,499.44	
车船使用税	1,407.00	



	2005. 06. 30	2004. 12. 31
企业所得税	68, 118, 694. 97	64, 114, 217. 61
个人所得税	1, 310, 847. 12	11, 269, 091. 56
房产税	2, 437, 759. 13	1, 512, 688. 57
城建税	10, 949, 443. 48	10, 346, 106. 42
契 税	19, 888. 84	19, 888. 84
	<u>97, 392, 138. 13</u>	<u>128, 611, 476. 84</u>

计缴标准在附注三中表述。

## 21、其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

	2005. 06. 30	2004. 12. 31
价格调控基金	9, 170, 791. 23	7, 800, 265. 29
教育费附加	21, 418, 273. 96	18, 674, 293. 89
矿产资源补偿费	2, 261, 655. 26	2, 075, 412. 07
河道工程维护管理费	5, 179, 673. 97	4, 254, 867. 73
水资源费		1, 047. 81
林业基金	937. 12	-1, 002. 77
	<u>38, 031, 331. 54</u>	<u>32, 804, 884. 02</u>

计缴标准在附注三中表述。

## 22、其他应付款

(1) 本公司及其子公司其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	2005. 06. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例



1年以内	134,085,982.00	59.48%	158,624,160.14	81.63%
1-2年	72,272,571.91	32.06%	13,472,294.98	6.93%
2-3年	11,117,026.12	4.93%	1,324,377.15	0.68%
3年以上	7,967,588.62	3.53%	20,901,525.03	10.76%
	<u>225,443,168.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>194,322,357.30</u>	<u>100.00%</u>
		<u>100.00%</u>		

(2) 其他应付款余额中应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项详见附注八—3.

(3) 期末余额比期初增加 31,120,811.35 元, 主要系应付集团公司款项增多。

### 23、预提费用

预提费用明细项目列示如下:

	2005.06.30	2004.12.31
水资源费	360,000.00	---
大修理费	4,854,676.49	---
温州队人工费	740,000.00	
生产安全管理费	445,895.18	
上市月费	82,500.00	82,500.00
信息披露费		180,000.00
运输代理费	1,400,000.00	---
排污费	982,488.00	---
电力线损费	64,406.70	
通讯费	90,000.00	
水电汽费	10,434,077.02	---



其 他	254,960.99	---
	<u>19,709,004.38</u>	<u>262,500.00</u>

## 24、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债明细项目列示如下：

借款类别	2005.06.30	2004.12.31	担保人
担保借款	2,188,980.96	36,229,458.41	集团公司
	<u>2,188,980.96</u>	<u>36,229,458.41</u>	

## 25、长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
太原市工业煤气用户单位的气源集资款		34,077,679.42
煤炭生产安全费用	45,564,284.22	25,940,137.72
煤矿维简费	20,859,964.76	12,610,895.56
太原市环保局	9,376,000.00	9,376,000.00
土地租赁费	1,600,000.00	
	<u>77,400,248.98</u>	<u>82,004,712.70</u>

## 26、股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	245,190,000.00	---	---	245,190,000.00
其中：	---	---	---	---



	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
国家拥有股份	4, 550, 000. 00	---	---	4, 550, 000. 00
境内法人持有股份	240, 640, 000. 00	---	---	240, 640, 000. 00
外资法人持有股份	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
2、募集法人股份	---	---	---	---
3、内部职工股	---	---	---	---
4、优先股及其他	---	---	---	---
5、证券投资基金配售	---	---	---	---
6、战略投资者配售	---	---	---	---
7、一般法人配售	---	---	---	---
未上市流通股份合计	245, 190, 000. 00	---	---	245, 190, 000. 00
二、已流通股份				
1、人民币普通股.	150, 000, 000. 00	---	---	150, 000, 000. 00
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. 00	---	---	150, 000, 000. 00
三、股份总数	395, 190, 000. 00	---	---	395, 190, 000. 00

## 27、资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 06. 30
股本溢价	655, 086, 110. 03	---	---	655, 086, 110. 03



股权投资准备	1,513,099.52	---	---	1,513,099.52
财政拨款转入	4,810,000.00	---	---	4,810,000.00
债务重组收益	3,509,093.84	---	---	3,509,093.84
	<u>664,918,303.39</u>			<u>664,918,303.39</u>

## 28、盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	46,945,735.23	---	---	46,945,735.23
法定公益金	23,472,867.63	---	---	23,472,867.63
任意盈余公积	17,344,370.38	---	---	17,344,370.38
	<u>87,762,973.24</u>			<u>87,762,973.24</u>

## 29、未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

项 目	2005.06.30	2004.12.31
年初未分配利润	115,983,822.01	138,622,346.38
本年度合并净利润	127,167,182.37	163,601,588.92
加：本年度合并净利润调增（减）数		
年初未分配利润调增（减）数		-1,556,718.43
减：提取法定盈余公积		19,055,563.24
提取法定公益金		9,527,781.62
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,951,900.00 *	156,100,050.00
年末未分配利润	<u>239,199,104.38</u>	<u>115,983,822.01</u>



\*根据公司 2004 年度股东大会决议通过的利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税）。

2005 年 3 月 16 日，本公司董事会二届十四次会议向股东大会提议 2004 年度利润分配预案为：按 2004 年 12 月 31 日股份总数 395,190,000 股，每 1 股派发现金股利 0.10 元（含税），共计 395,190,000 元。该预案已经本公司 2005 年第次临时股东大会审议通过。

此利润分配方案本报告期已实施。

### 30、现金股利

现金股利增减变动明细项目列示如下：

项 目	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	2,393,400.00		2,393,400.00	
山西省经济建设投资公司	45,500.00		45,500.00	
北京华煤工贸公司	6,500.00		6,500.00	
中煤多种经营工贸总公司	3,250.00		3,250.00	
四达矿业公司	3,250.00		3,250.00	
社会公众股	1,500,000.00		1,500,000.00	
	<u>3,951,900.00</u>		<u>3,951,900.00</u>	

现金股利本期增减原因详见附注五. 29 未分配利润。

### 31、主营业务收入及主营业务成本

主营业务明细项目列示如下：

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
焦炭	800,005,219.82	389,663,987.70	521,697,520.76	220,229,213.64	278,307,699.06	169,434,774.06
煤气	36,227,056.37	18,966,161.30	124,050,437.99	54,336,867.74	-87,823,381.62	-35,370,706.44
化工产品	48,692,133.10	24,900,056.46	38,842,982.14	17,959,851.82	9,849,150.96	6,940,204.64



原煤	171,127,911.75	30,532,284.11	145,288,985.73	6,212,583.33	25,838,926.02	24,319,700.78
精煤	154,518,728.42	199,497,959.47	96,363,693.67	143,521,151.67	58,155,034.75	55,976,807.80
中煤	48,097,751.54	42,219,281.24	34,691,493.11	36,086,830.37	13,406,258.43	6,132,450.87
其他	3,076.92	235,596.15	1,314.24	496,600.91	1,762.68	-261,004.76
	1,258,671,877.92	706,015,326.43	960,936,427.64	478,843,099.48	297,735,450.28	227,172,226.95

(1) 前五名客户销售收入为 554,708,210.06 元, 占本公司全部销售收入的 44.07%。

(2) 销售收入比上年同期增加 552,656,551.49 元, 主要系本报告期公司主要产品原煤、焦炭的销量增加导致销售收入增加。

### 32、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下:

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城市维护建设税	7,057,680.06	1,801,734.92
资源税	6,625,279.32	3,906,156.03
教育费附加	3,484,117.20	2,181,300.90
	17,167,076.58	7,889,191.85

计缴标准在附注三表述。

### 33、其它业务利润

其他业务利润明细项目列示如下:

	其它业务收入		其它业务支出		其他业务利润	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售	26,634,175.21	866,211.53	26,595,706.02	574,598.77	38,469.19	291,612.76
专维费		5,264,805.07	---	4,090,696.74	---	1,174,108.33
转供电力	92,350.80	111,047.92	96,957.76	118,506.63	-4,606.96	-7,458.71



固定资产出租		---	1,350,241.32	177,301.46	-1,350,241.32	-177,301.46
小洗煤	500,148.28	3,477,891.84	6,057.70	2,535,490.00	494,090.58	942,401.84
运输		1,177,530.00	---	174,048.59	---	1,003,481.41
服务费	2,228,156.19	---	882,479.41	---	1,345,676.78	---
化验费	346,490.00	48,730.00	236,623.99	98,601.83	109,866.01	-49,871.83
罐车		415,750.76	---	254,522.34	---	161,228.42
装调费		535,004.80	---	252,804.67	---	282,200.13
咨询费		1,058,589.98	---	193,800.00	---	864,789.98
其他	2,690,560.64	---	3,887,298.46	143,442.76	-1,196,737.82	-143,442.76
	<u>32,491,881.12</u>	<u>12,955,561.90</u>	<u>33,055,364.66</u>	<u>8,613,813.79</u>	<u>-563,483.54</u>	<u>4,341,748.11</u>

#### 34、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
利息支出	12,231,427.31	11,635,637.88
减：利息收入	1,013,894.38	1,086,711.89
手续费	<u>23,837.80</u>	<u>119,145.64</u>
	<u>11,241,370.73</u>	<u>10,668,071.63</u>

#### 35、投资收益

投资收益系股权投资收益，明细项目列示如下：

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
北京首泰经贸有限公司	-543,361.68	-417,082.88
	<u>-543,361.68</u>	<u>-417,082.88</u>

#### 36、营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：



	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款收入	165,013.26	82,165.00
处理固定资产净收益		196,121.51
房租收入	73,341.39	
其他	109,666.77	1,875.00
	<u>348,021.42</u>	<u>280,161.51</u>

### 37、营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
子弟学校经费	3,038,791.00	3,020,110.00
罚款		10,832.73
河道管理费	953,584.48	715,206.30
价格调控基金	1,611,834.58	1,129,207.12
滞纳金	592,860.50	12,098.96
赞助、捐赠支出	14,100.00	19,000.00
土地占用费		800,000.00
赔偿金 违约金		23,500.00
环保监测费	5,000.00	
林业建设基金	7,926.47	
固定资产清理损失	37,206.12	
其他	357,600.00	301,717.13
	<u>6,618,903.15</u>	<u>6,031,672.24</u>



38、收到的其他与经营活动有关的现金明细列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月
保险公司返还款	9,190.50
收到往来款项	40,000.00
返还职工养老金	21,962.10
抵押金	128,500.00
收到的利息收入	1,013,894.38
其他	3,939,566.59
	5,153,113.57

39、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金明细列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月
差旅费	1,618,684.35
付保险公司职工保险	14,417,276.50
付工资代扣款	8,167,433.24
支付的往来款项	809,652.08
其他	5,774,190.11
	30,787,236.28

## 六、母公司会计报表主要项目附注

### 1、应收账款

应收帐款帐龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30	2004.12.31



	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1 年以								
内	297,986,670.74	57.14%	3,854,469.88	2%	192,723,493.69	47.11%	3,854,469.88	2%
1-2 年	18,100,683.43	3.47%	835,080.53	5%	16,701,610.54	4.08%	835,080.53	5%
2-3 年	12,312,333.51	2.36%	2,550,951.92	10%	25,509,519.12	6.23%	2,550,951.92	10%
3-5 年	72,559,452.37	13.91%	11,815,119.38	20%	59,075,596.89	14.44%	11,815,119.38	20%
5 年以								
上	<u>120,512,268.72</u>	<u>23.11%</u>	<u>35,435,266.82</u>	<u>30%</u>	<u>115,148,052.44</u>	<u>28.14%</u>	<u>35,435,266.82</u>	<u>30%</u>
	<u>521,471,408.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,490,888.53</u>		<u>409,158,272.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,490,888.53</u>	

## 2、其他应收款

其他应收款帐龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1 年以								
内	34,632,645.46	35.98%	676,500.29	2%	33,726,561.76	36.22%	676,500.29	2%
1-2 年	12,035,301.00	12.50%	1,099,990.33	5%	22,003,435.58	23.63%	1,099,990.33	5%
2-3 年	13,669,103.20	14.20%	8,614,290.68	10%	12,704,678.54	13.64%	8,614,290.68	10%
3-5 年	31,963,244.97	33.21%	19,463,240.12	20%	22,978,125.42	24.67%	19,463,240.12	20%
5 年以								
上	<u>3,944,931.44</u>	<u>4.10%</u>	<u>487,758.78</u>	<u>30%</u>	<u>1,716,922.69</u>	<u>1.84%</u>	<u>487,758.78</u>	<u>30%</u>
	<u>96,245,226.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,341,780.20</u>		<u>93,129,723.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,341,780.20</u>	

## 3、长期投资

(1)、长期股权投资明细项目列示如下：

2004.12.31		本年		2005.06.30	
金额	长期投资 减值准备	增加	减少	金额	长期投资 减值准备
	长期投资净额				长期投资 长期投资净额



其他股权投资	151,055,066.32	18,000,000.00	133,055,066.32	411,662.35	151,466,728.67	18,000,000.00	133,466,728.67
	151,055,066.32	18,000,000.00	133,055,066.32	411,662.35	151,466,728.67	18,000,000.00	133,466,728.67

## (2)、其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始投资金额	占被投资		追加投资 金额	权益增加额	分回的 红利额	2005.06.30
		单位注册 资本比例	2004.12.31				
A、权益法核算的长期投资							
山西华南煤化有限公司	25,671,670.00	78.57%	52,884,463.18		2,268,357.96		55,152,821.14
深圳神州投资发展有限公司	28,000,000.00	91.80%	27,163,342.07		-734,744.15		26,428,597.92
北京首泰经贸有限公司	7,000,000.00	41.18%	2,434,547.77		-543,361.68		1,891,186.09
北京金奥维科技有限公司	21,056,000.00	80.00%	24,607,437.79		-578,589.78		24,028,848.01
中煤焦炭化产品有限公司	9,500,000.00	25.00%	13,965,275.51				13,965,275.51
B、成本法核算的长期投资							
本溪北营钢铁(集团)有限公司	30,000,000.00	3.00%	30,000,000.00				30,000,000.00
	121,227,670.00		151,055,066.32		411,662.35		151,466,728.67

## 4、主营业务收入

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
焦炭	800,005,219.82	389,663,987.70	521,697,520.76	220,229,213.64	278,307,699.06	169,434,774.06
煤气	36,227,056.37	18,966,161.30	124,050,437.99	54,336,867.74	-87,823,381.62	-35,370,706.44
化产品	48,692,133.10	24,900,056.46	38,842,982.14	17,959,851.82	9,849,150.96	6,940,204.64
原煤	153,862,090.19	4,249,477.29	139,730,309.71	3,790,484.74	14,131,780.48	458,992.55
精煤	154,518,728.42	199,497,959.47	96,363,693.67	143,521,151.67	58,155,034.75	55,976,807.80
中煤	48,097,751.54	42,219,281.24	34,691,493.11	36,086,830.37	13,406,258.43	6,132,450.87
	1,241,402,979.44	679,496,923.46	955,376,437.38	475,924,399.98	286,026,542.06	203,572,523.48

前五名客户销售收入为 554,708,210.06 元，占本公司全部销售收入的 44.68%。



## 5、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
山西华南煤化有限公司	2,268,357.96	11,427,768.46
深圳神州投资发展有限公司	-734,744.15	-385,109.00
北京金奥维科技有限公司	-578,589.78	523,249.97
北京首泰经贸有限责任公司	-543,361.68	-417,082.88
	411,662.35	11,148,826.55

## 七、非经常性损益项目

项 目	金 额
净利润	127,167,182.37
减：营业外收入	274,680.03
其中：罚款收入	165,013.26
其他	109,666.77
加：营业外支出	1,001,766.62
其中：罚款、滞纳金	592,860.50
处置固定资产净损失	37,206.12
捐赠支出	14,100.00
其他	357,600.00
加：所得税影响	-109,062.99
扣除非经常性损益后的净利润	127,785,205.97



## 八、关联方关系及其交易

### 1、关联方及关联关系

#### A: 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业的	经济性质	法定代表
集团公司	太原和平南路 83 号	原煤、煤气生产	母公司	有限公司	王良彦

#### B: 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 06. 30
集团公司	1, 279, 899, 382. 47	---	---	1, 279, 899, 382. 47

#### C: 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	2004. 12. 31		本期增加数		本期减少数		2005. 06. 30	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
集团公司	239, 340, 000. 00	60. 56	---	---	---	---	239, 340, 000. 00	60. 56

#### D: 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与公司的关系
山西省经济建设投资公司	发起人股东
中煤多种经营工贸总公司	发起人股东
北京华煤工贸公司	发起人股东
四达矿业公司	发起人股东
北京首泰经贸有限责任公司	联营公司
中煤焦炭化产品有限责任公司	联营公司
山西新亚能源有限责任公司	同属于一个母公司

### 2、关联方交易

#### A: 关联销售



公司名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	占当期销售比例%	金额	占当期销售比例%
集团公司	40,381,131.11	3.13%	20,352,291.85	2.88

本公司所生产煤气全部销售给集团公司，单价 265 元/千立方米，销售金额 36,227,056.37 元，销售焦粉 1,660,308.00 元，销售中煤 2,493,766.74 元，定价原则为市场价。

#### B: 关联采购

单位：元

企业名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
集团公司	27,891,379.82	28,899,311.21
山西新亚能源有限责任公司		22,230,659.59

本公司生产所需部分原材料从集团公司采购，定价基准为成本价。

### 3、关联方往来余额

#### A: 与集团公司往来余额

	2005.06.30	2004.12.31	备注
应收票据	---	---	
应收账款	11,855,343.02	9,406,780.10	往来款
其他应付款	23,606,029.29	5,624,689.73	往来款
其他应收款	---	5,444,107.22	往来款
应付账款	426,214.30	3,979,115.50	材料款
预收账款	8,034.40	364,008.85	焦炭款
预付账款	164,352.44	18,850.00	材料及工程款

#### B: 与中煤焦炭化产品有限责任公司往来余额

	2005.06.30	2004.12.31	备注
--	------------	------------	----



	2005. 06. 30	2004. 12. 31	备注
应收账款	4, 610, 848. 50	4, 610, 848. 50	焦炭款
其他应付款	1, 038, 439. 20	1, 038, 439. 20	

## C: 与北京首泰经贸有限责任公司往来余额

	2005. 06. 30	2004. 12. 31	备注
其他应收款	16, 902, 072. 86	17, 598, 072. 86	
预付账款	565, 094. 82	565, 094. 82	往来款、材料款

## D: 与山西新亚能源有限责任公司往来余额

	2005. 06. 30	2004. 12. 31	备注
预付账款	16, 902, 072. 86	10, 810, 501. 63	原煤款

## 4、其他关联交易事项

A、根据《综合服务协议》，本与集团公司发生如下关联交易：

序号	关联交易事项	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
		定价基准	交易价格	发生额 (万元)	定价基准	交易价格	发生额 (万元)
1	电力转供及线损费	固定定价	0.03 元/kwh	63.27	固定定价	0.03 元/kwh	80.05
2	土地租赁费			664.70			664.70
3	安全管理费		原煤、吨焦 0.18 元/吨 精(混)煤 0.10 元/吨			原煤、吨焦 0.18 元/吨 精(混)煤 0.10 元/吨	36.60
4	蒸汽费	成本价	102 元/吨	2542.18		102 元/吨	1281.65
5	电费	网电价格	0.3410KWH	1409.95		0.3410KWH	1138.66
6	通勤车服务费	实际成本		75.50			65.69

B、根据本公司与集团公司签订的《太原城市煤气工程气源厂资产租赁协议》，本公司租赁集团公司拥有的太原城市煤气工程气源厂资产计 53,857.10 万元，租赁期至 2004 年 10 月 1 日起至 2006 年 9 月 30 日止，年租金 7,860.21 万元。该事项业经 2005 年 1 月 12



日召开的本公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过。本公司 2005 年上半年支付的该等资产租赁费计 39,300,000.00 元。

C、根据本公司与集团公司签订的《东河选煤厂承包经营协议》，本公司承包经营集团公司所有的东河选煤厂资产，承包经营期限为 2 年，自 2005 年 1 月 1 日起，至 2006 年 12 月 31 日止。该事项业经 2005 年 1 月 12 日召开的本公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过。

D、本公司提取的养老保险及失业保险由太原煤炭气化（集团）有限公司集中统一缴纳给山西省劳动厅社会劳动保险公司。2005 年上半年本公司由太原煤炭气化（集团）有限公司转缴养老保险 20,793,466.62 元。

## 九、其他重要事项

1、2003 年 8 月 20 日，本公司控股股东集团公司以其持有的本公司国有法人股中 5230 万股为太原市财政局承担集团公司借入的亚洲开发银行再转贷人民币 11019 万元提供质押担保。

2、2003 年 3 月 21 日，本公司控股股东集团公司与中国光大银行太原支行签订质押合同，将其持有的本公司国有法人股中的 2533 万股作为质押向中国光大银行太原支行贷款 5000 万元已全部按期归还，集团公司质押冻结的用于该笔贷款的持有的本公司国有法人股中的 2533 万股已于 2004 年 3 月 23 日办理了解冻，并于 2004 年 3 月 26 日将上述股份全部再次予以质押，用于再次借入中国光大银行太原支行流动资金贷款 5000 万元，质押期限为自 2004 年 3 月 26 日至债务清偿日止。

3、2001 年 12 月，本公司控股股东集团公司与国家开发银行签订质押合同，将其持有的本公司国有法人股中的 4200 万股作为质押向国家开发银行贷款 8250 万元用于集团公司所属煤研石电厂项目，贷款余额 4500 万元，集团公司质押冻结的用于该笔贷款的所持有的本公司国有法人股中的 4200 万股已于 2004 年 6 月 30 日办理了解冻，同时于 2004 年 6 月 30 日将 2020 万股再次予以质押，继续为集团公司所属煤研石电厂的贷款余额 4500 万元进行质押担保，质押期限为自 2004 年 6 月 30 日至债务清偿日止。另 1820 万股为太



原市煤气输配工程项目借入国家开发银行的 5000 万元贷款（目前贷款余额 4050 万元）进行质押担保，质押期限为自 2004 年 7 月 2 日至债务清偿日止。

4、2003 年 9 月 16 日本公司 2003 年第三次临时股东大会审议通过了本公司与山西大土河焦化有限公司共同出资设立山西离石煤业有限公司的议案，目前尚未实施。

5、2005 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第十八次会议以通讯表决的方式审议通过了关于改聘中天华正会计师事务所（有限公司）为公司财务审计机构的议案。

6、本公司第二届董事会第十五次会议通过了关于 2005 年日常关联交易预计的议案，同时与太原煤炭气化（集团）有限责任公司签订了《综合服务协议》，该协议有效期自 2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止。

7、本公司第二届董事会第十二次会议通过了关于撤出参股中煤焦炭化产品有限公司 950 万元股权的议案，该方案截止 2005 年 6 月 30 日尚未实施完毕。

8、2005 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第十七次会议以通讯表决的方式审议通过了关于承包经营太原煤炭气化（集团）有限责任公司东河选煤厂的议案。

#### 十、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日本公司提供的对外担保情况如下：

单 位	担保金额
太原化工股份有限公司	40,274 万元
合计	40,274 万元

#### 十一、承诺事项

本公司 2003 年 8 月 11 日与太原化工股份有限公司签署了《关于互保提供担保的协议》，为了保障双方日常经营的资金需求，在互利互惠的基础上，相互为对方提供定额担保，互保额度为人民币 5 亿元之内。互保期限为三年，但一方小于对方提供的担保差额，在协议截止后的半年内可为另一方提供互保范围内的担保，该协议业经本公司 2003 年第三次临时股东大会表决通过。



## 第十一节 备查文件目录

一、载有董事长签名的半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有文件文本。

四、公司章程文本。

以上文件存放于公司董事会秘书办公室供股东查阅。

太原煤气化股份有限公司董事会

董事长： **王良彦**

二〇〇五年八月四日