

上海大屯能源股份有限公司

600508

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 18 日

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动和主要股东持股情况 .....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
五、重要事项.....	9
六、财务会计报告（未经审计） .....	14
七、备查文件.....	43

## 一、重要提示

1、本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。

2、公司董事杨列克、穆翔飞、范维唐、濮洪九因工作原因未能出席董事会会议,分别书面委托其他董事出席会议并行使表决权(其中:杨列克董事委托刘雨忠董事、穆翔飞董事委托纪四平董事、范维唐董事委托王立杰董事、濮洪九董事先生委托王立杰董事)。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长、总经理刘雨忠先生,总会计师、财务部部长许之前先生声明:保证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、公司法定名称:

中文:上海大屯能源股份有限公司

英文:SHANGHAI DATUN ENERGY RESOURCES CO., LTD.

#### 2、公司股票上市交易所:上海证券交易所

股票简称:上海能源

股票代码:600508

#### 3、公司注册地址:上海市浦东新区桃林路18号

公司办公地址:上海浦东新区浦东南路256号(华夏银行大厦12层)  
上海市浦东新区桃林路18号

邮政编码:200120

国际互联网网址:<http://www.sdtny.com>

电子信箱:[shdtny@public2.sta.net.cn](mailto:shdtny@public2.sta.net.cn)

#### 4、法定代表人:刘雨忠

#### 5、

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦杰	戚后勤
联系地址	上海浦东新区浦东南路256号 (华夏银行大厦12层)	上海浦东新区浦东南路256号(华夏银行大厦12层)
电话	(021) 68865597	(021) 68864621
传真	(021) 68865615	(021) 68865615
电子邮箱	<a href="mailto:shdtny@public2.sta.net.cn">shdtny@public2.sta.net.cn</a>	shdtny@public2.sta.net.cn

#### 6、公司选定的信息披露报纸名称:《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:

<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点:公司证券部

### (二) 主要财务数据和指标

## 1、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	1,396,015,931.14	1,187,464,831.26	17.56
流动负债	1,690,455,119.52	928,342,080.35	82.09
总资产	5,115,923,535.17	3,439,490,507.84	48.74
股东权益(不含少数股 东权益)	1,924,377,358.36	1,879,420,055.71	2.39
每股净资产	4.79	4.68	2.35
调整后的每股净资产	4.74	4.68	1.28
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	262,742,158.65	163,910,657.97	60.30
扣除非经常性损益后 的净利润	262,453,995.66	162,945,209.97	61.07
每股收益	0.65	0.41	58.54
每股收益 <sup>注1</sup>			
净资产收益率(%)	13.65	9.92	增加3.73个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	609,334,145.87	368,565,155.81	65.33

## 2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-2,551,249.27
补贴收入	2,350,000.00
合计	-201,249.27

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：人民币元

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	34.07	33.96	1.63	1.63
营业利润	19.45	19.38	0.93	0.93
净利润	13.65	13.61	0.65	0.65
扣除非经常性损益后的净利润	13.64	13.60	0.65	0.65

## 三、股本变动和主要股东持股情况

## (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

## (二) 公司股东情况

1、报告期末公司股东共 36427 户。

2、前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减 (股)	期末持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流通)	质押或冻结 的股份数量	股东性质 (国有股东 或外资股东)
大屯煤电(集团)有限责任公司	0	273230000	68.05	未流通	0	国有股东
中国煤炭进出口公司	0	9430000	2.35	未流通	0	国有股东
上海宝钢国际经济贸易有限公司	0	6920000	1.72	未流通	0	国有股东
国元证券有限责任公司	402000	3689536	0.91	已流通	未知	
全国社保基金一零一组合	50000	1320000	0.32	已流通	未知	
上海煤气制气物资贸易有限公司	0	1300000	0.32	未流通	0	
招商证券股份有限公司	1249738	1249738	0.31	已流通	未知	
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	875420	1155520	0.28	已流通	未知	
上海安联投资发展公司	815886	815886	0.20	已流通	未知	
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	-68271	807306	0.20	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

在前十名股东中,大屯煤电(集团)有限责任公司为中国中煤能源集团公司的控股子公司、中国煤炭进出口公司为中国中煤能源集团公司的全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称 (全称)	期末持有 流通股的数量 (股)	种类 (A、B、H 股或其它)
国元证券有限责任公司	3689536	A 股
全国社保基金一零一组合	1320000	A 股
招商证券股份有限公司	1249738	A 股
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	1155520	A 股
上海安联投资发展公司	815886	A 股
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	807306	A 股
白勇	576300	A 股
徐亚立	539257	A 股
刘宁姝	416000	A 股
郑晓婉	399873	A 股

前十名流通股股东关联的说明：

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持

股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 4、公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东大屯煤电（集团）有限责任公司的股权结构及注册资本发生如下变化：

根据国家债权转股权的有关规定，国家开发银行办理了股权退出，大屯煤电（集团）有限责任公司股权结构由中国中煤能源集团公司（股份数额 136784 万元，占总股本的 73.5%）、国家开发银行（股份数额 31690 万元，占总股本的 17%）、中国信达资产管理公司（股份数额 17651 万元，占总股本的 9.5%）三家股东，变更为中国中煤能源集团公司（股份数额 136784 万元，占总股本的 88.57%）、中国信达资产管理公司（股份数额 17651 万元，占总股本的 11.43%）两家股东；注册资本由 186125 万元人民币，变更为 154435 万元人民币。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

### 四、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，董事、监事、高级管理人员未曾持有公司股票。

#### （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，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况发生。

### 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，公司认真落实年初董事会确定的生产经营计划，以安全生产为基础，优化煤炭产品结构，增加质优价高煤炭产品的产量，加强煤、电、铝、运产业间的协调配合，合理配置资源，取得了较好的经济效益。报告期内，公司共生产原煤 385.35 万吨，精煤 98.33 万吨，发电量（5、6 月）完成 36632 万度，铝锭 19023 吨；实现主营业务收入 1,871,027,404.27 元，比去年同期增长 53.99%，实现净利润 262,742,158.65 元，比去年同期增长 60.30%。

#### （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：煤炭开采、洗选加工、煤炭销售、铁路运输（限管辖内的煤矿专用铁路）、火力发电、铝锭生产和销售等业务。

报告期内，公司主营业务收入中增加了火力发电、铝锭的销售收入。

##### （2）主营业务分行业、产品情况表

	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						
煤炭生产	1,593,352,564.36	938,148,172.19	41.12	40.95	40.23	增加 0.3 个百分点
铁路运输	78,021,443.12	56,370,767.31	27.75	-5.93	-9.82	增加 3.12 个百分点
铝锭	171,966,088.08	165,591,773.05	3.71	/	/	/

电力	24,983,225.54	16,215,682.69	35.09	/	/	/
分产品						
原煤	849,022,336.75	575,533,669.01	32.21	24.81	37.41	减少 6.22 个百分点
选煤	744,330,227.61	362,614,503.18	51.28	65.37	44.98	增加 6.85 个百分点
铁路运输	78,021,443.12	56,370,767.31	27.75	-5.93	-9.82	增加 3.12 个百分点
铝锭	171,966,088.08	165,591,773.05	3.71	/	/	/
电力	24,983,225.54	16,215,682.69	35.09	/	/	/
其中：关联交易（煤炭）	74,494,383.39	84,800,606.97	-13.83	3.06	1.52	增加 1.73 个百分点
关联交易的定价原则	按销售煤炭的品种及其质量等级，以公司当时同类产品的市场价格作为结算价格（不含运费），并根据市场价格变化随时调整向关联方销售煤炭的结算价格。					

## (3) 煤炭主营业务分地区情况

(单位：人民币元)

	2005 年 1-6 月	主营业务比上年增减 (%)
江苏省	821,042,683.46	73.49
上海市	353,518,429.46	-12.75
浙江省	283,415,213.85	59.50
出口	40,255,976.48	2.32
其他	95,120,261.11	172.73
合计	1,593,352,564.36	40.59

(4) 其中：报告期内，公司向控股股东及其子公司销售煤炭产品的关联交易总金额为 74,494,383.39 元。

## (5) 主营业务及其构成发生重大变化的原因说明

报告期内，公司对大屯煤电（集团）有限责任公司电力及有关资产进行了收购，火力发电业务成为公司一项新的主营业务。

报告期内，公司持有 75% 股权的控股子公司江苏大屯铝业有限公司一期五万吨电解工程基本建成，正式投产，铝锭生产、销售业务成为公司一项新的主营业务。

公司主营业务在原有的基础上，新增了火力发电和铝锭生产及销售业务。

## 2、主要控股、参股公司的经营情况及业绩

公司无参股公司，并且不存在来源于单个控股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

公司控股公司情况如下：

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
江苏大屯铝业有限公司	铝锭生产和销售	生产销售铝锭	2366 万美元	111,151.33	-1512.19

报告期内，江苏大屯铝业有限公司共生产铝锭 19023 吨，完成主营业务收入 171,966,088.08 元。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

## (1) 报告期募集资金使用情况

公司实际募集资金净额（扣除发行费用）为 87738 万元。报告期内，投入募集资金为 1264.72 万元，截止报告期末，累计投入募集资金 79339.65 万元。

## (2) 承诺项目使用情况

承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购大屯煤电（集团）有限责任公司姚桥新井项目	57976	否	53855		是	是
投资难采煤层轻型放顶煤液压支架项目	2676	否	2618		是	是
投资矿井水净化及资源化成套技术及装备开发项目	2750	否	2540.38		否	否
投资无压重介旋流器开发项目	1100	否	1314.92		是	是
投资细煤泥降水脱灰技术及设备开发项目	2000	否	1672.51		否	否
龙东煤矿西辅采区压煤村庄拆（迁）建项目	5240	否	5535.5		是	是
投资难燃级酚醛泡沫项目		已变更				
投资型煤专用固硫芯、活化灵、亲和剂项目		已变更				
投资企业技术中心项目	2955	否	2895.8		是	是
解放姚桥煤矿西翼煤炭资源项目	8051.72	变更项目	8907.54		是	是
合计	82748.82	—	79339.65		—	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	由于方案优化及现场环境影响个别项目与计划进度有所偏差。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	公司本着对广大投资者负责的态度，对尚未实施的建设年产 60 万吨型煤专用固硫芯、活化灵、亲和剂生产基地项目和难燃级酚醛泡沫绝热材料项目重新进行了分析论证，认为实施这两个项目的条件已发生变化，项目实施后也很难达到预期收益。经公司第一届董事会第十二次会议及公司 2002 年第二次临时股东大会审议批准，为维护股东					



	利益，公司放弃对这两个项目的资金投入，变更其募集资金用途。变更后募集资金投资解放姚桥煤矿西翼煤炭资源工程项目。
--	---

## (3) 变更项目情况

单位：万元

变更投资项目的 资金总额	8051.72					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目 拟投入 金额	实际投入 金额	产生收益 金额	是否符合 计划进度	是否符合 预计收益
解放姚桥煤矿西 翼煤炭资源项目	1、难燃级酚醛泡沫项目 2、型煤专用固硫芯、活化灵、亲和剂项目	8051.72	8907.54		是	
合计	—	8051.72	8907.54		—	—

## 2、非募集资金项目情况

## (1) 收购控股股东大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产

公司第二届董事会第十四次会议、2004 年度股东大会审议通过了《关于上海大屯能源股份有限公司收购大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产的议案》。相关公告刊登于 2005 年 3 月 26 日、2005 年 4 月 30 日的《上海证券报》、《证券时报》。

根据公司与大屯煤电(集团)有限责任公司签署的《收购协议》，以北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[2004]第 267 号资产评估报告所确定的电力资产净资产评估值 69,956.89 万元为基础，根据评估基准日至收购协议生效日期间电力资产因折旧、存货变动和在建工程新增投入等因素产生的价值变动进行相应调整，双方确定的收购价款为 62,625.29 万元。

公司收购大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产完成日为 2005 年 4 月 30 日，该时点大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产总额为 151,461.54 万元、负债总额为 88,836.25 万元。公司已于 2005 年 6 月以银行存款支付 20,000.00 万元。除银行债务过户手续正在办理外，电力及有关资产和所涉及人员已接收完毕，土地使用权和其他债权债务的过户手续已办理完毕。

目前 7 号电力机组审批文件正在办理中。根据《收购协议》，公司已支付的收购价款不包括 7 号电力机组资产相对应的价款。

## (2) 调整江苏大屯铝业有限公司追加投资额

公司第二届董事会第十四次会议、2004 年度股东大会审议通过了《关于调整江苏大屯铝业有限公司追加投资额的议案》，决定对公司与中煤能源香港有限公司共同对大屯铝业的追加投资额进行调整，将经本公司 2003 年度股东大会审议批准的大屯铝业追加投资额由人民币 24000 万元调整为 601 万美元的等值人民币。相关公告刊登于 2005 年 3 月 26 日、2005 年 4 月 30 日的《上海证券报》、《证券时报》。

本次调整追加投资的有关手续正在办理中。

## (3) 投资组建上海大屯铝箔有限公司(暂定名)

2003 年 8 月 24 日公司与大屯煤电（集团）有限责任公司签订了《投资协议书》。根据协议书约定，公司与大屯煤电（集团）有限责任公司共同出资，在上海浦东新区设立上海大屯铝箔有限公司（暂定名，以下简称“上海铝箔”）。上海铝箔注册资本 24680 万元，公司用自有资金以现金方式出资 22212 万元，占上海铝箔注册资本的 90%；大屯煤电（集团）有限责任公司以现金方式出资 2468 万元，占上海铝箔注册资本的 10%。上海铝箔负责 25kt/a 超薄宽幅高精度铝箔生产线项目的建设以及生产运营。该项目报告期内没有发生投资。

相关公告刊登于 2003 年 8 月 26 日、2003 年 9 月 27 日的《上海证券报》、《证券时报》。

## 五、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》及中国证监会有关公司治理的文件要求，加强信息披露工作，规范日常运作，并结合公司的实际情况，修订、完善了《公司章程》等规章制度。今后，公司仍将不断加强和完善制度建设，确保公司规范化运作。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2005 年 4 月 28 日公司 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度的利润分配方案为：

公司以 2004 年底总股本 40,151 万股为基数，向公司全体股东按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），共送出现金 240,906,000.00 元，剩余利润 86,238,603.64 元转下一年度。

公司于 2005 年 5 月 17 日在《上海证券报》和《证券时报》刊登了公司分红派息公告。

该利润分配方案已实施完毕。

### （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，也不进行公积金转增股本。

### （四）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司对控股股东大屯煤电（集团）有限责任公司电力及有关资产进行收购了收购。详见前文“非募集资金项目情况”。

### （六）报告期内公司重大关联交易事项

1、关联方向公司提供电力、修理加工、设备租赁、矿井维护、客货运输等  
(单位：人民币万元)

关联单位名称	交易内容	本期数	上年同期数
大屯煤电(集团)有限责任公司	提供电力	10,491.34	5,652.10
大屯煤电(集团)有限责任公司	设备租赁	1,140.00	1,395.84
大屯煤电(集团)有限责任公司	客货运服务		1,068.07
大屯煤电(集团)有限责任公司	汽车维修		66.49
大屯煤电(集团)有限责任公司	材料销售	277.04	1.07

大屯煤电(集团)有限责任公司	厂房租赁		141.35
大屯煤电(集团)有限责任公司	其他	584.80	
海门市汇能煤电有限公司	材料销售		10.83
中煤大屯建筑安装工程公司	矿井维护	18.58	
中煤大屯建筑安装工程公司	基建工程		162.02
徐州大屯煤电设计院有限公司	设计、监理	79.01	30.16
大屯煤电公司铁路工程处	维修工程	256.00	374.88
大屯煤电公司铁路工程处	基建工程	19.24	341.43
大屯煤电公司铁路工程处	材料	126.11	
上海虹杨宾馆	租房、会议及住宿	46.55	124.40
合 计		13,038.67	9,356.74

## 2、关联方向公司提供综合服务

大屯煤电(集团)有限责任公司向公司提供各种综合服务,2004年1-6月共计收取综合服务费为2,976.61万元,2005年1-6月共计收取综合服务费为4555.70万元。

## 3、关联方向公司出租土地使用权

大屯煤电(集团)有限责任公司与公司签订了“土地使用权租赁协议”,向公司出租土地使用权,2004年1-6月共计收取租金为441.11万,2005年共计收取租金为441.17万元。

## 4、关联方为公司提供担保

(1)中国中煤能源集团公司与大屯煤电(集团)有限责任公司共同为公司子公司江苏大屯铝业有限公司电解铝项目5亿元人民币专项借款额度提供保证担保,借款期限8年、年利率5.76%。截至2005年6月30日江苏大屯铝业有限公司实际向中国建设银行沛县支行借款5亿元。

(2)中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司1\*440T/H硫化床锅炉、2\*135MW发电机组项目贷款5.45亿元人民币专项借款额度提供保证担保,借款期限8年、年利率5.76%。截至2005年6月30日实际向中国建设银行沛县支行借款3.8亿元。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时其贷款一并转入,目前该借款正在办理变更手续。

(3)中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司矸石电厂技术改造项目贷款1.3674亿元人民币专项借款额度提供保证担保,借款期限8年、年利率5.76%。截至2005年6月30日实际向中国建设银行沛县支行借款1.3亿元。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时其贷款一并转入,目前该借款正在办理变更手续。

## 5、关联方为公司提供贷款

(1)中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司矸石热电厂二期扩建工程项目贷款1亿元人民币专项借款,借款期限8年、年利率5.76%。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时该贷款一并转入,目前该借款正在办理变更手续。

(2)中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司2\*135MW电厂

技术改造项目贷款 1.5 亿元人民币专项借款，借款期限 12 年、年利率 5.184%。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时该贷款一并转入，目前该借款正在办理变更手续。

(3) 中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司电厂 1、2 号机组技改项目贷款 1 亿元人民币专项借款，该等借款期限 5 年、年利率 5.508%。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时该贷款一并转入，目前该借款正在办理变更手续。

#### 6、收购关联方资产

经第二届董事会第十四次会议、2004 年度股东大会审议批准，公司用自有资金对大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产实施收购。根据《收购协议》，以北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[2004]第 267 号资产评估报告所确定的电力资产净资产评估值 69,956.89 万元为基础，根据评估基准日至收购协议生效日期间电力资产因折旧、存货变动和在建工程新增投入等因素产生的价值变动进行相应调整，双方确定收购价款为 62,625.29 万元。公司已于 2005 年 6 月以银行存款支付 20,000.00 万元。

公司收购大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产完成日为 2005 年 4 月 30 日，该时点大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产总额为 151,461.54 万元、负债总额为 88,836.25 万元。

#### 7、关联方为公司提供代理服务

根据公司与中煤工业进出口集团连云港公司签订的《煤炭出口委托代理协议》，中煤工业进出口集团连云港公司为公司煤炭出口提供代理服务，公司按照出口煤炭收入的一定比例支付代理费，2004 年 6 月 30 日和 2005 年 6 月 30 日该等关联交易有关情况如下：

项 目	本期数	上年同期数
代理出口煤炭数量(万吨)	5.87	12.05
代理出口煤炭收入(万元)	4,025.60	3,934.38
支付代理费(万元)	81.28	29.29

#### 8、公司向关联方销售煤炭

(单位：人民币万元)

关联单位名称	本期数	上年同期数
大屯煤电(集团)有限责任公司	6,833.95	6,859.19
海门市汇能煤电有限公司	615.49	369.35
合 计	7,449.44	7,228.54

公司向关联方销售煤炭时确定煤炭销售价格的原则是，按销售煤炭的品种及其质量等级，以公司当时同类产品的市场价格作为结算价格(不含运费)，并根据市场价格变化随时调整向关联方销售煤炭的结算价格。

公司 2005 年 1-6 月主营业务收入 187,102.74 万元，对关联方的销售额占公司当年主营业务收入的比率如下：

关联单位名称	销售金额	占主营业务收入比率
大屯煤电(集团)有限责任公司	6,833.95	3.65%
海门市汇能煤电有限公司	615.49	0.33%

合 计

7,449.44

5.99%

## 9、公司向关联方销售氧气、电力，提供机械修理及铁路运输服务

(单位：人民币万元)

关联单位名称	交易内容	本期数	上年同期数
大屯煤电(集团)有限责任公司	销售氧气	6.10	8.99
大屯煤电(集团)有限责任公司	机械修理	0.55	0.20
大屯煤电(集团)有限责任公司	铁路运输	257.70	211.51
大屯煤电(集团)有限责任公司	电力	171.03	
大屯煤电公司铁路工程处	电力	0.87	
中煤大屯建筑安装工程公司	电力	6.87	
徐州大屯煤电设计院有限公司	电力	0.58	

## 10、公司应付关联方款项

(单位：人民币万元)

关联单位名称	会计科目	期末数	年初数
大屯煤电(集团)有限责任公司	其他应付款	47,856.33	2,365.40
大屯煤电(集团)有限责任公司	预付账款		94.89
大屯煤电公司铁路工程处	应付账款	1195.12	2,663.41
中煤大屯建筑安装工程公司	应付账款	56.21	1,841.20
徐州大屯煤电设计院有限公司	应付账款	46.30	97.09
中国煤炭工业进出口集团连云港公司	预收账款		1,719.92
海门市汇能煤电有限公司	应付账款		50.00
海门市汇能煤电有限公司	预收账款		53.38
上海虹扬宾馆	应付账款		105.77
中国中煤能源集团公司	长期借款	35,000.00	

## (七) 重大合同及其履行情况

## 1、托管情况

报告期内，公司无托管事项。

## 2、承包情况

报告期内，公司无承包事项。

## 3、租赁情况

报告期内，公司无租赁事项。

## 4、担保情况

报告期内，公司无担保事项。

## 5、委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

## 6、其他重大合同

2005年3月24日公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于为控股子公司江苏大屯铝业有限公司发放委托贷款的议案》，决定通过具有发放委托贷款资质的金融机构向大屯铝业提供总额不超过人民币3.5亿元的委托贷款，用于大屯铝业的生产经营，贷款利率参照国家银行同期的利率计息，贷款期限不超过3年（含3年）。

本报告期，公司通过中国建设银行向江苏大屯铝业有限公司发放 3 年期委托贷款 0.8 亿元。

#### (八) 承诺事项

公司的控股股东大屯煤电（集团）有限责任公司于 1999 年 11 月 5 日做出关于避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东遵守了承诺，没有与公司发生同业竞争的行为。

#### (九) 公司聘任、解聘会计师情况

公司未更换会计师事务所。2005 年 4 月 28 日公司 2004 年度股东大会决定继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2005 年审计机构。

#### (十) 公司、公司董事会及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) 信息披露索引

公告编号	事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊载的互联网网站及检索路径
2005-001	上海大屯能源股份有限公司关于技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税的公告	《证券时报》第 5 版 《上海证券报》C4 版	2005-02-24	www.sse.com.cn
2005-002	上海大屯能源股份有限公司 2004 年度业绩快报	《证券时报》第 5 版 《上海证券报》C4 版	2005-02-24	www.sse.com.cn
2005-003	上海大屯能源股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《证券时报》第 29 版 《上海证券报》25 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
2005-004	上海大屯能源股份有限公司关联交易公告	《证券时报》第 29 版 《上海证券报》26 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
	上海大屯能源股份有限公司年报		2005-03-26	www.sse.com.cn
	上海大屯能源股份有限公司年报摘要	《证券时报》第 29 版 《上海证券报》25 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
2005-005	上海大屯能源股份有限公司第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》第 29 版 《上海证券报》26 版	2005-03-26	www.sse.com.cn
	上海大屯能源股份有限公司第一季度季报	《证券时报》第 24 版 《上海证券报》125 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
2005-006	上海大屯能源股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《证券时报》第 24 版 《上海证券报》125 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
2005-007	上海大屯能源股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	《证券时报》第 8 版 《上海证券报》A8 版	2005-05-17	www.sse.com.cn

## 六、财务会计报告（未经审计）

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：上海大屯能源股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	合 并		母 公 司	
		期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：					
货币资金	1	782,362,465.70	882,497,145.40	717,738,916.27	736,233,457.16
短期投资	2	8,624,000.00	8,624,000.00	8,624,000.00	8,624,000.00
应收票据	3	58,572,896.96	59,822,983.20	58,572,896.96	54,452,983.20
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4	14,396,909.09	108,636,713.03	14,396,909.09	102,027,787.08
其他应收款	5	33,826,013.80	48,546,213.26	21,715,086.75	112,168,510.08
预付帐款	6	35,740,602.73	99,039,645.98	13,322,161.64	52,858,606.05
应收补贴款					
存货	7	253,941,942.98	188,849,230.27	165,038,317.85	152,088,726.18
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		1,187,464,831.26	1,396,015,931.14	999,408,288.56	1,218,454,069.75
长期投资：					
长期股权投资	8	3,189,935.00	3,007,655.00	299,294,201.00	287,770,487.58
长期债权投资					80,000,000.00
长期投资合计		3,189,935.00	3,007,655.00	299,294,201.00	367,770,487.58
固定资产：					
固定资产原价	9	2,217,607,401.45	4,186,061,458.84	2,215,714,041.96	3,711,884,546.20
减：累计折旧	9	904,442,702.55	1,025,324,909.02	904,283,475.18	1,017,998,229.33
固定资产净值		1,313,164,698.90	3,160,736,549.82	1,311,430,566.78	2,693,886,316.87
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		1,313,164,698.90	3,160,736,549.82	1,311,430,566.78	2,693,886,316.87
工程物资	10	102,899,952.64	102,826,421.25	-	-
在建工程	11	749,889,421.09	381,691,462.77	85,393,407.63	115,034,591.39
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		2,165,954,072.63	3,645,254,433.84	1,396,823,974.41	2,808,920,908.26
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	72,890,133.87	71,645,515.19	72,890,133.87	71,645,515.19
长期待摊费用		9,991,535.08	-		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		82,881,668.95	71,645,515.19	72,890,133.87	71,645,515.19
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,439,490,507.84	5,115,923,535.17	2,768,416,597.84	4,466,790,980.78

企业法定代表人：刘雨忠

主管会计工作负责人：许之前

会计机构负责人：许之前



上海大屯能源股份有限公司 2005 年半年度报告

资产负债表 (续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位：上海大屯能源股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合 并		母公司	
		期初数	期末数	期初数	期末数
流动负债:					
短期借款			-		-
应付票据		29,000,000.00			-
应付帐款	13	362,065,819.56	229,862,597.64	325,505,855.23	198,452,438.91
预收帐款	14	210,214,034.19	45,904,957.74	209,150,742.99	42,586,555.13
应付工资		66,019,466.38	148,099,466.38	66,019,466.38	148,099,466.38
应付福利费		31,499,544.09	35,467,420.54	31,499,544.09	35,401,681.87
应付股利	15	-	174,906,000.00	-	174,906,000.00
应交税金	16	28,672,138.99	139,276,704.79	48,741,753.44	144,276,385.81
其他应付款	17	13,223,954.82	19,926,894.28	13,223,954.82	19,926,894.28
其他应付款	18	187,647,122.32	664,696,264.91	162,693,479.12	649,238,625.14
预提费用	19	-	232,314,813.24	-	228,493,244.28
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		928,342,080.35	1,690,455,119.52	856,834,796.07	1,641,381,291.80
长期负债:					
长期借款	20	500,000,000.00	1,360,000,000.00		860,000,000.00
应付债券					
长期应付款	21	19,626,949.78	32,770,113.10	19,626,949.78	32,770,113.10
专项应付款	22	13,400,000.00	13,400,000.00	13,400,000.00	13,400,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		533,026,949.78	1,406,170,113.10	33,026,949.78	906,170,113.10
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		1,461,369,030.13	3,096,625,232.62	889,861,745.85	2,547,551,404.90
少数股东权益		98,701,422.00	94,920,944.19		
股东权益:					
股本	23	401,510,000.00	401,510,000.00	401,510,000.00	401,510,000.00
减：已归还投资					
股本净额		401,510,000.00	401,510,000.00	401,510,000.00	401,510,000.00
资本公积	24	988,214,176.31	1,011,335,320.31	988,214,176.31	1,011,335,320.31
盈余公积	25	161,686,072.04	161,686,072.04	161,686,072.04	161,686,072.04
其中：法定公益金		63,196,363.43	63,196,363.43	63,196,363.43	63,196,363.43
未分配利润	26	328,009,807.36	349,845,966.01	327,144,603.64	344,708,183.53
股东权益合计		1,879,420,055.71	1,924,377,358.36	1,878,554,851.99	1,919,239,575.88
负债和股东权益总计		3,439,490,507.84	5,115,923,535.17	2,768,416,597.84	4,466,790,980.78

企业法定代表人：刘雨忠

主管会计工作负责人：许之前

会计机构负责人：许之前

## 上海大屯能源股份有限公司 2005 年半年度报告

## 利润及利润分配表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：上海大屯能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合 并		母 公 司	
		上年数	本年数	上年数	本年数
一、主营业务收入	27	1,215,004,774.66	1,871,027,404.27	1,215,004,774.66	1,728,435,499.57
减：主营业务成本	28	730,236,187.92	1,193,274,901.27	730,236,187.92	1,057,057,311.60
主营业务税金及附加	29	15,866,922.49	22,146,945.44	15,866,922.49	22,146,945.44
二、主营业务利润		468,901,664.25	655,605,557.56	468,901,664.25	649,231,242.53
加：其他业务利润	30	6,252,444.52	12,108,247.75	6,252,444.52	12,108,247.75
减：营业费用		43,495,232.18	36,301,826.89	43,495,232.18	36,301,826.89
管理费用		213,823,786.16	250,104,635.77	213,758,538.48	238,972,273.13
财务费用	31	-3,133,440.27	7,113,815.82	-3,133,440.27	2,097,730.96
三、营业利润		220,968,530.70	374,193,526.83	221,033,778.38	383,967,659.30
加：投资收益	32	-182,280.00	-182,280.00	-182,280.00	-10,448,513.42
补贴收入	33	534,000.00	2,350,000.00	534,000.00	2,350,000.00
营业外收入		1,220,779.89	59,663.95	1,220,779.89	59,663.95
减：营业外支出		457,275.42	2,610,913.22	457,275.42	2,610,913.22
四、利润总额		222,083,755.17	373,809,997.56	222,149,002.85	373,317,896.61
减：所得税	34	58,173,097.20	114,848,316.72	58,173,097.20	114,848,316.72
减：少数股东损益		-	-3,780,477.81	-	-
五、净利润		163,910,657.97	262,742,158.65	163,975,905.65	258,469,579.89
加：年初未分配利润		171,435,327.24	328,009,807.36	171,300,146.93	327,144,603.64
其他转入					
六、可供分配的利润		335,345,985.21	590,751,966.01	335,276,052.58	585,614,183.53
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					
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		335,345,985.21	590,751,966.01	335,276,052.58	585,614,183.53
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		152,573,800.00	240,906,000.00	152,573,800.00	240,906,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		182,772,185.21	349,845,966.01	182,702,252.58	344,708,183.53

企业法定代表人：刘雨忠

主管会计工作负责人：许之前

会计机构负责人：许之前

## 现金流量表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：上海大屯能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		1,896,149,383.56	1,735,560,206.44
收到的税费返还		2,350,000.00	2,350,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		4,369,164.12	4,369,164.12
现金流入小计		1,902,868,547.68	1,742,279,370.56
购买商品、接受劳务支付的现金		618,827,964.89	555,501,730.51
支付给职工以及为职工支付的现金		358,165,659.17	354,950,796.25
支付的各种税费		227,650,170.23	227,566,020.07
支付的其他与经营活动有关的现金	35	88,890,607.52	88,890,607.52
现金流出小计		1,293,534,401.81	1,226,909,154.35
经营活动产生的现金流量净额		609,334,145.87	515,370,216.21
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			1,075,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-	1,075,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		427,729,466.17	351,950,875.32
投资所支付的现金			80,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		427,729,466.17	431,950,875.32
投资活动产生的现金流量净额		-427,729,466.17	-430,875,675.32
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		37,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		37,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金		37,000,000.00	
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		81,470,000.00	66,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		118,470,000.00	66,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-81,470,000.00	-66,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		100,134,679.70	18,494,540.89

企业法定代表人：刘雨忠

主管会计工作负责人：许之前

会计机构负责人：许之前

## 现金流量表附表

2005 年 6 月

编制单位：上海大屯能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		258,961,680.84	258,469,579.89
加：少数股东损益		3,780,477.81	
计提的资产减值准备		6,067,822.75	9,735,667.69
固定资产折旧		120,879,768.50	113,768,369.96
无形资产摊销		1,244,618.68	1,244,618.68
开办费摊销		-	-
长期待摊费用摊销		11,707,319.49	-
待摊费用减少（减：增加）		-	-
预提费用增加（减：减少）		230,944,813.24	227,123,244.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		15,094.14	15,094.14
固定资产报废损失			-
财务费用		14,569,211.73	8,328,950.00
投资损失（减：收益）		-892,920.00	10,448,513.42
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		65,092,712.71	12,949,591.67
经营性应收项目的减少（减：增加）		-304,370,404.50	-213,356,871.75
经营性应付项目的增加（减：减少）		201,333,950.48	86,643,458.23
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		609,334,145.87	515,370,216.21
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		882,497,145.40	736,233,457.16
减：现金的期初余额		782,362,465.70	717,738,916.27
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		100,134,679.70	18,494,540.89

企业法定代表人：刘雨忠

主管会计工作负责人：许之前

会计机构负责人：许之前

## 合并资产减值准备明细表

2004 年 6 月 30 日

编制单位：上海大屯能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、 坏帐准备合计	20,452,768.16	6,360,546.74				26,813,314.90
其中：应收账款	18,411,738.09	5,614,980.18				24,026,718.27
其他应收款	2,041,030.07	745,566.56				2,786,596.63
二、 短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资						
三、 存货跌价准备合计	745,446.00					745,446.00
其中：产成品	745,446.00					745,446.00
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、 无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、 在建工程减值准备合计						
八、 委托贷款减值准备合计						
九、 总 计	21,198,214.16	6,360,546.74				27,558,760.90
企业法定代表人：刘雨忠		主管会计工作负责人：许之前		会计机构负责人：许之前		

# 上海大屯能源股份有限公司

## 2005 年 1-6 月会计报表附注

### 一、公司基本情况

上海大屯能源股份有限公司（以下简称“公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改（1999）1263 号文批准，由大屯煤电（集团）有限责任公司、中国煤炭进出口公司、宝钢集团国际经济贸易总公司、上海煤气制气物资贸易有限公司和煤炭科学研究总院作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 12 月 29 日在上海市浦东新区注册登记，注册号 3100001006294，注册资本为人民币 30,151 万元。经江苏省工商行政管理局注册登记，公司在生产基地设立了江苏分公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）43 号文核准，公司 2001 年 8 月 7 日采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股 11,000 万元（其中包括国有股存量发行 1000 万元），公司注册资本变更为 40,151 万元。

公司属工业企业，经营范围变更为：煤炭开采、洗选加工、煤炭销售、铁路运输（限管辖内的煤矿专用铁路），矿山采掘设备、洗选设备、交通运输设备、普通机械、电器机械及设备的制造、维修、销售，实业投资，国内贸易（除专项审批项目），普通货物运输，建筑工程用机械修理，技术开发与转让，货物及技术进出口业务，自有房屋出租（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营），班车客运及汽车大修、维护、小修、总成修理（限汽车运输分公司经营）。

### 二、公司主要会计政策、会计估计及其变更、会计差错更正和合并会计报表编制方法

1、公司执行的会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、现金等价物的确定标准：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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、短期投资核算方法：

（1）短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

（2）短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间的现金股利或利息于实际收到时除已单独核算计入应收项目的股利或利息外冲减投

资的账面价值。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

#### 7、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准为：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；或者因债务人逾期未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等情况，确定的坏账准备提取比例为：

账 龄	坏账准备比率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下类推)	5
1----2 年	10
2----3 年	30
3----4 年	50
4----5 年	80
5 年以上	100

另外，对有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况提取特别坏账准备。

#### 8、存货核算方法：

(1) 公司存货包括：原材料、辅助材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 原材料、辅助材料日常按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本。

(3) 产成品按实际成本核算，产成品发出计价采用加权平均法。

(4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(5) 存货盘存采用永续盘存法。

(6) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额，采用备抵法计提存货跌价准备。

#### 9、长期股权投资核算方法：

(1) 长期股权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

(2) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 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，采用成本法核算；公司对其他单位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%，但有重大影响，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 50% 以上（不含 50%），或虽不超过 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

(3) 股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。如初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益差额，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的按十

年平均摊销。如初始投资成本小于应享有的被投资单位所有者权益差额，则记入“资本公积—股权投资准备”科目。

#### 10、长期债权投资核算方法：

(1) 长期债券投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

(2) 其他债权投资：按取得时实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

#### 11、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

公司期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产按取得时的实际成本计价，公司设立时发起人投入的固定资产按评估确认值计价。

(2) 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

##### (3) 固定资产折旧

A、井巷建筑物根据财政部(89)财工字第 302 号文规定，矿井建筑物按产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨；

B、购入已使用的固定资产按尚可使用年限计提折旧；

C、其他固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产估计使用年限和预计净残值率 3%确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20—30	4.85--3.23
机器设备	7—15	13.86--6.47
综采设备	3—12	8.08--32.33
运输设备	8—10	12.1--9.7
工具仪器	5—7	19.4--13.86

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对固定资产逐项检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 13、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出；公司以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；或所建



项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且对企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提减值准备。

#### 14、无形资产计价和摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价，并自取得当月按受益年限采用直线法摊销计入损益。

(2) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

#### 15、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的借款费用包括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。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

#### 16、收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：以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联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，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，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以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，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表编制方法：

合并会计报表根据财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，以母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编制。

母公司执行《企业会计制度》，对于纳入合并范围的子公司执行的会计制度与母公司不一致的，按照母公司的会计政策调整。母公司与纳入合并范围的子公司所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

### 三、税项

#### 1、流转税：

##### (1) 增值税：

煤炭销售收入按 13%税率计缴；  
电力及其他销售收入按 17%税率计缴；

##### (2) 营业税：

运输收入按 3%税率计缴；  
固定资产出租收入按 5%税率计缴。

#### 2、矿产资源税：实行从量计征，按原煤销售量 1 元/吨计缴。

3、城建税：公司按实际缴纳流转税额的 7%计缴；公司所属江苏分公司按实际缴纳流转税额的 5%计缴。

#### 4、企业所得税：

(1) 公司在上海浦东新区注册，经上海市浦东新区税务局浦税核 Q2(2001) 0004 号《税收优惠核定通知书》同意，公司上海总机构减按 15%税率征收企业所得税。

(2) 公司所属江苏分公司按应纳税所得额的 33%计缴企业所得税。

(3) 公司控股子公司江苏大屯铝业有限公司系生产型外商投资企业，根据国家有关规定享受二免三减半的税收优惠政策。

#### 5、其他税费

##### (1) 房产税：

从价计征：房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%的税率计缴；  
从租计征：房产租金收入按 12%的税率计缴。

(2) 矿产资源补偿费：按原煤销售收入与开采回采系数的乘积的 1%计缴。

(3) 教育费附加：公司按实际缴纳流转税额的 3%计缴；公司所属江苏分公司按实际缴纳流转税额的 4%计缴。

### 四、控股子公司及合营企业

#### 1、纳入合并会计报表范围子公司情况如下：

企业名称：	江苏大屯铝业有限公司
住所：	徐州沛县大屯矿区
注册资本：	2,366 万美元
主营业务范围：	生产销售铝锭、铝棒、铝板材等铝制品及碳素阳极。
与本企业关系：	公司持有其 75%的股权
企业类型：	中外合资经营企业
法定代表人：	谢维宜

#### 2、合并会计报表编制范围变动情况：

公司本期合并会计报表范围无变动。

**五、合并会计报表主要项目注释**

(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金:截止 2005 年 6 月 30 日货币资金余额 882,497,145.40 元,其有关情况如下:

(1) 明细项目:

项 目	年初数	期末数
现 金	83,319.57	108,674.76
银行存款-外币	55,518,457.92	注 55,518,457.92
银行存款-人民币	726,760,688.21	826,870,012.72
合 计	782,362,465.70	882,497,145.40

注:银行存款-外币有关情况:

币种	年初数			期末数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	6,707,963.26	8.2765	55,518,457.92	6,707,963.26	8.2765	55,518,457.92
合计			55,518,457.92			55,518,457.92

(2) 期末银行存款-外币中有 601 万美元系控股子公司江苏大屯铝业有限公司收到的外方股东增资款,因尚未办理完成相关手续,无法正常使用。

2、短期投资:截止 2005 年 6 月 30 日短期投资余额 8,624,000.00 元,其有关情况列示如下:

项 目	年初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
基金投资	8,624,000.00	-	8,624,000.00	注 -

注:系 2002 年购买的“华安 180”开放式基金,期末单位净值高于公司账面单位成本,不需计提跌价准备。

3、应收票据:截止 2005 年 6 月 30 日应收票据余额 59,822,983.20 元,其有关情况列示如下:

(1) 按票据种类列示:

票据种类	年初数	期末数
银行承兑汇票	58,572,896.96	59,822,983.20
商业承兑汇票	-	-
合 计	58,572,896.96	59,822,983.20

(2) 应收票据余额中无已用于质押的商业承兑票据。

(3) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的票据。

4、应收账款:截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额 132,663,431.3 元,坏账准备 24,026,718.27 元,应收账款账面价值 108,636,713.03 元,其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	14,556,727.60	44.37%	727,836.38	111,482,790.35	84.08%	5,574,139.53

上海大屯能源股份有限公司 2005 年半年度报告

1-2 年	3,161.40	0.01%	316.14	3,028,721.37	2.25%	302,872.14
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	3,161.40	0.00	948.42
3 年以上	18,248,758.18	55.62%	17,683,585.57	18,148,758.18	13.67%	18,148,758.18
合计	32,808,647.18	100.00%	18,411,738.09	132,663,431.3	100.00%	24,026,718.27

(2) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 应收账款中欠款金额前五名单位的合计为 107,079,535.01 元，占应收账款余额的比例为 80.69%。

(4) 公司截止 2005 年 6 月 30 日应收徐州津浦煤炭公司 14,632,764.15 元，因该公司财务状况恶化，公司已于 2003 年度对该项应收账款全额计提坏账准备。

5、其他应收款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额 51,332,809.89 元，坏账准备 2,786,596.63 元，其他应收款账面价值 48,546,213.26 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	年初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	35,190,233.79	98.12%	1,759,511.69	50,694,526.22	98.76%	2,534,726.30
1-2 年	410,400.00	1.14%	41,040.00	414,599.27	0.81%	41,459.93
2-3 年	7,000.00	0.02%	1,400.00	14,900.00	0.02%	4,470.00
3 年以上	259,410.08	0.72%	239,078.38	208,784.40	0.41%	205,940.40
合计	35,867,043.87	100.00%	2,041,030.07	51,332,809.89	100.00%	2,786,596.63

(2) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款中欠款金额较大的项目情况列示如下：

项目	金额	款项性质
备用金	5,160,216.88	备用金借款
上海煤炭交易所	200,000.00	保证金
包装物押金	123,700.00	押金

6、预付账款：截止 2005 年 6 月 30 日预付账款余额 99,039,645.98 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	年初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,228,717.64	98.57%	98,109,460.84	99.06%
1-2 年	424,885.09	1.19%	843,185.14	0.85%
2-3 年	87,000.00	0.24%	87,000.00	0.09%
合计	35,740,602.73	100.00%	99,039,645.98	100.00%

(2) 账龄 1 年以上预付账款形成的原因是：公司预付的部分采购款供应商未及时清算。

(3) 收购大屯煤电(集团)公司电力资产时增加的预付设备款。

7、存货：截止 2005 年 6 月 30 日存货余额 189,594,676.27 元，存货跌价准备 745,446.00 元，存货账面价值 188,849,230.27 元，其有关情况如下：

(1) 分类明细：

项 目	年 初 数		期 末 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	139,533,055.22	-	84,935,681.89	
产成品	94,207,610.47	745,446.00	63,701,878.99	745,446.00
在途材料	233,170.00	-	6,528,523.87	
委托加工材料	178,343.02	-	1,260,729.25	
在产品	20,535,210.27	-	33,167,862.27	
合 计	254,687,388.98	745,446.00	189,594,676.27	745,446.00

(2) 2005 年 6 月 30 日存货跌价准备增减变动情况列示如下：

跌价准备项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
产成品	745,446.00		-	745,446.00

存货跌价准备计提的依据为：按 2005 年 6 月 30 日账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

8、长期股权投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资余额 3,007,655.00 元，均为公司 2003 年收购江苏大屯铝业有限公司 75% 股权形成的股权投资差额，其主要情况列示如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
江苏大屯铝业有限公司	3,645,635.00	10 年	182,280.00	637,980.00	3,007,655.00

公司期末无可收回金额低于账面价值的长期投资，故未计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧：截止 2005 年 6 月 30 日固定资产原值 4,186,061,458.84 元，累计折旧 1,025,324,909.02 元，固定资产净值 3,160,736,549.82 元，其主要情况列示如下：

(1) 固定资产原值及累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	656,020,493.09	1,148,816,523.48		1,804,837,016.57
井巷建筑物	503,934,110.76			503,934,110.76
机器设备	898,462,087.36	690,488,989.19		1,587,781,272.55
运输设备	105,193,416.80	22,494,089.12	78,709.95	128,828,795.97
工具仪器	53,997,293.44	14,073,365.55		68,020,462.99
土地		92,659,800.00		92,659,800.00
合 计	2,217,607,401.45	819,716,243.86	78,709.95	4,186,061,458.84
累计折旧				
房屋建筑物	262,778,691.22	29,993,816.06		292,772,507.28
井巷建筑物	201,318,967.27	9,633,810.00		210,952,777.27
机器设备	396,190,637.13	70,240,889.45		466,287,547.15
运输设备	26,502,695.81	6,368,370.23	53,615.81	32,991,232.28
工具仪器	17,651,711.12	4,403,468.54		22,025,377.04
土地		295,468.00		295,468.00
合 计	904,442,702.55	120,935,822.28	53,615.81	1,025,324,909.02

净 值	1,313,164,698.90	3,160,736,549.82
-----	------------------	------------------

(2) 固定资产无用于抵押、担保的情况。

(3) 固定资产本期增加数中在建工程转入金额为 873,380,149.83 元。

(4) 固定资产期末可收回金额均高于其账面价值，故未提取固定资产减值准备。

10、工程物资：截止 2005 年 6 月 30 日工程物资余额 102,826,421.25 元，其明细情况如下：

项 目	年初数	期末数
工程材料	10,721,037.84	6,034,603.56
预付大型设备款	92,178,914.80	96,791,817.69
合 计	102,899,952.64	102,826,421.25

工程物资均系控股子公司江苏大屯铝业有限公司为电解铝项目购买的工程材料和预付的大型设备款。

11、在建工程：截止 2005 年 6 月 30 日在建工程余额 381,691,462.77 元，其有关情况列示如下：

(1) 分项目明细：

项 目	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末数	备注
空压机房	2,760,000.00	19,400.00			2,779,400.00	
矿井水净化项目	8,744,988.86			0	8,744,988.86	
电解铝项目	652,411,724.46	72,234,498.15	472,028,347.23		252,617,875.38	
其中：电解铝	501,678,076.16	4,984,725.55	472,028,347.23		34,634,454.48	
铝用碳素阳极	106,375,605.39	56,944,834.33			163,320,439.72	
资本化利息	43,378,612.63	10,304,938.27			53,683,550.90	
电解铝二期工程	12,084,289.00	1,954,707.00			14,038,996.00	
徐庄综合楼改造	12,077,183.91	2,586,867.02			14,664,050.93	
煤泥碎干系统工程	14,068,227.17	433,330.84			14,501,558.01	
锅炉房土建及设备安装	18,361,046.31	573,033.90			18,934,080.21	
无压重介技改项目	18,108,867.50	619,732.47			18,728,599.97	
2*135MW 机组技改工程		407,169,377.52	393,850,150.62		13,319,226.90	
1、2#机技改工程		2,915,325.50			2,915,325.50	
2*15MW 机组扩建工程		3,238,913.83			3,238,913.83	
其他	11,273,093.88	13,437,005.28	7,501,651.98		17,208,447.18	
合 计	749,889,421.09	505,182,191.51	873,380,149.83		381,691,462.77	

12、无形资产：截止 2005 年 6 月 30 日无形资产余额 71,645,515.19 元，其有关情况列示如下：

项 目	取得 方式	原始金额	年初数	本 期 增 加	本期摊销额	累计摊销额	期末数
土地使用权	购入	948,335.00	872,468.14	-	9,483.36	85,350.22	862,984.78

上海大屯能源股份有限公司 2005 年半年度报告

土地使用权	购入	23,058,200.00	21,789,999.11	-	230,581.98	1,498,782.87	21,559,417.13
采矿权	购入	60,273,200.00	50,227,666.62	-	1,004,553.34	11,050,086.72	49,223,113.28
合计		<u>84,279,735.00</u>	<u>72,890,133.87</u>	<u>-</u>	<u>1,244,618.68</u>	<u>12,634,219.81</u>	<u>71,645,515.19</u>

无形资产期末未发现需提取减值准备的情况，故未提取无形资产减值准备。

13、应付账款：截止 2005 年 6 月 30 日应付账款余额 229,862,597.64 元，本账户余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14、预收账款：截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额 45,904,957.74 元，本账户余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15、应付股利：截止 2005 年 6 月 30 日应付股利余额 174,906,000.00 元，其明细项目列示如下：

股 东 名 称	余 额
大屯煤电(集团)有限责任公司	163,938,000.00
中国煤炭进出口公司	5,658,000.00
宝钢集团国际经济贸易总公司	4,152,000.00
上海煤气制气物资贸易有限公司	780,000.00
煤炭科学研究总院	378,000.00
合 计	<u>174,906,000.00</u>

16、应交税金：截止 2005 年 6 月 30 日应交税金余额 139,276,704.79 元，其有关情况列示如下：

(1) 分税种明细：

税 种	年初数	期末数
企业所得税	36,057,362.56	99,379,886.86
增值税	-13,320,841.55	28,196,520.70
矿产资源税	1,237,378.00	2,003,017.00
营业税	412,794.69	738,028.62
城建税	1,512,791.19	2,981,334.76
房产税	455,498.42	695,033.91
个人所得税	900,172.61	4,220,611.38
印花税	1,416,983.07	1,062,271.56
合 计	<u>28,672,138.99</u>	<u>139,276,704.79</u>

(2) 各税种的执行税率参见本附注三。

17、其他应交款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应交款余额 19,926,894.28 元，其主要情况列示如下：

(1) 分项目明细：

项 目	年初数	期末数
矿产资源补偿费	7,546,296.65	11,587,899.81
教育费附加	5,677,658.17	8,338,994.47
合 计	<u>13,223,954.82</u>	<u>19,926,894.28</u>

(2) 各项费用计缴标准参见本附注三。

18、其他应付款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额 664,696,264.91 元，其主要情况列示如下：

(1) 主要往来项目明细：

项 目	金 额	款项性质
大屯煤电(集团)公司	478,563,257.46	收购电厂及往来款
沛县人民政府大屯矿区办事处	59,284,812.21	姚桥煤矿迁村费
医疗保险基金	10,854,032.80	应付医疗保险基金
养老统筹金	8,937,950.76	应付养老统筹金
微山县水利局	5,194,514.00	地区赔偿费

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日本账户余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项情况：

股 东 名 称	金 额	款项性质
大屯煤电(集团)有限责任公司	478,563,257.46	往来款

(3) 其他应付款期末数较年初数增加的主要原因是：收购收购大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产尚未支付的款项。

19、预提费用：截止 2005 年 6 月 30 日预提费用余额 232,314,813.24 元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
地面塌陷赔偿费	54,068,175.95
维修费	151,751,762.66
银行利息	1,370,000.00
其他	25,124,874.63
合 计	232,314,813.24

预提费用 2005 年 6 月 30 日有余额而年初无余额，其主要原因是以上费用年度中间尚未结算，故预提费用余额较大，待年终结算后如有应付而尚未支付的款项则转入其他应付款。

20、长期借款：截止 2005 年 6 月 30 日长期借款余额 1,360,000,000.00 元。

借款类别	年初数	本期增加	期末数
担保借款	500,000,000.00		1,010,000,000.00
其它借款			350,000,000.00
合 计	500,000,000.00		1,360,000,000.00

21、长期应付款：截止 2005 年 6 月 30 日长期应付款余额 32,770,113.10 元，系根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号关于《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》规定提取煤炭生产安全费用未使用完的结余。

22、专项应付款：截止 2005 年 6 月 30 日专项应付款余额 13,400,000.00 元，系根据国家发展和改革委员会发改能源[2003]739 号《关于中煤集团大屯煤电公司等企业煤矿“一通三防”安全改造项目方案的批复》，收到的公司姚桥煤矿、徐庄煤矿、孔庄煤矿安全改造专项资金。

23、股本：截止 2005 年 6 月 30 日股本余额 401,510,000.00 元，其本期



增减变动情况列示如下：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份	291,510,000.00			291,510,000.00
其中：				
国家拥有股份				
境内法人持有股份	291,510,000.00			291,510,000.00
2. 募集法人股				
3. 内部职工股				
尚未流通股份合计	291,510,000.00			291,510,000.00
二、已流通股份				
1. A 股	110,000,000.00			110,000,000.00
2. B 股				
已流通股份合计	110,000,000.00			110,000,000.00
三、股份总数	401,510,000.00			401,510,000.00

24、资本公积：截止 2005 年 6 月 30 日资本公积余额 1,011,335,320.31 元，其本期增减变化情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	961,414,844.44			961,414,844.44
其他资本公积	26,799,331.87	23,121,144.00	注	49,920,475.87
合 计	988,214,176.31	23,121,144.00		1,011,335,320.31

注：其他资本公积本期增加情况如下：

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号下发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》，本期提取煤矿维简费 23,121,144.00 元；按照财政部财会字[1993]29 号、财工字[1993]214 号文的规定，提取的煤矿维简费超过固定资产折旧方法计算的折旧部分计入资本公积。

25、盈余公积：截止 2005 年 6 月 30 日盈余公积余额 161,686,072.04 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	98,489,708.61			98,489,708.61
公益金	63,196,363.43			63,196,363.43
合 计	161,686,072.04			161,686,072.04

26、未分配利润：截止 2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 349,845,966.01 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
一、净利润	262,742,158.65
加：年初未分配利润	328,009,807.36
其他转入	
二、可供分配的利润	590,751,966.01
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	

## 三、可供投资者分配的利润

减：应付优先股股利

提取任意盈余公积

支付普通股股利

240,906,000.00

转作股本的普通股股利

## 四、未分配利润

349,845,966.01

注：公司于 2005 年 5 月底实施 2004 年度利润分配方案，以 2004 年 12 月 31 日股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元(含税)。

27、主营业务收入：2005 年 1-6 月主营业务收入 1,871,027,404.27 元，其有关情况列示如下：

## (1) 分品种收入明细：

项 目	本期数	上年同期数
原选煤	849,022,336.75	680,249,773.99
洗煤	744,330,227.61	450,110,947.35
铁路运输	78,021,443.12	82,937,795.14
电解铝	171,966,088.08	
电力	24,983,225.54	
其他	2,704,083.17	1,706,258.18
合 计	1,871,027,404.27	1,215,004,774.66

## (2) 前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例：

项 目	本期数	上年同期数
前五名客户销售收入总额	577,802,863.48	478,675,775.73
占全部销售收入的比例	34.51%	39.40%

(3) 主营业务收入本期数较上年同期数增加的主要原因是：煤炭销售价格比同期提高，煤炭销售收入相应增加。

28、主营业务成本：2005 年 1-6 月主营业务成本 1,193,274,901.27 元，其分品种成本列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
原选煤	575,533,669.01	418,855,705.37
洗 煤	376,614,503.18	250,113,291.44
铁路运输	56,370,767.31	62,506,446.88
电解铝	165,591,773.05	
电力	16,215,682.69	
其 他	2,948,506.03	-1,239,255.77

合 计	1,193,274,901.27	730,236,187.92
-----	------------------	----------------

29、主营业务税金及附加 2005 年 1-6 月主营业务税金及附加 22,146,945.44 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
矿产资源税	3,906,433.41	3,926,725.00
营业税	2,862,604.31	2,488,133.86
城建税	8,585,206.45	5,392,080.27
教育费附加	6,792,701.27	4,059,983.36
合 计	22,146,945.44	15,866,922.49

30、其他业务利润：2005 年 1-6 月其他业务利润 12,108,247.75 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
材料物资	1,906,585.43	1,733,599.84
煤泥及矸石	4,877,094.76	2,129,789.94
其 他	5,324,567.56	2,389,054.74
合 计	12,108,247.75	6,252,444.52

31、财务费用：2005 年 1-6 月财务费用 7,113,815.82 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	13,494,011.73	-
减：利息收入	6,488,308.85	3,152,337.01
手续费	108,112.94	18,896.74
合 计	7,113,815.82	-3,133,440.27

32、投资收益：2005 年 1-6 月投资收益-182,280.00 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股权投资差额摊销	182,280.00	182,280.00
短期投资跌价准备		
合 计	182,280.00	182,280.00

33、补贴收入：2005 年 1-6 月补贴收入 2,350,000.00 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
财政补贴	2,350,000.00	534,000.00

注：系收到的上海浦东新区财政局依据上海浦东新区管理委员会沪浦管[1998]132 号《关于进一步服务全国推动中央各部委和全国各省市在浦东新区办公楼宇招商的若干规定》

的文件给予的财政补贴。

34、所得税：2005 年 1-6 月所得税 114,848,316.72 元，其构成情况列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
子公司应纳税额		-
母公司应纳税额	114,848,316.72	58,173,097.20
合 计	114,848,316.72	58,173,097.2

所得税本期数较上年同期数增加 97.42%的主要原因是：公司利润增长所得税费用相应增长。

35、2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金 88,890,607.52 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
支付的煤炭运费	30,954,813.08
支付的办公费	3,650,586.20
支付的咨询费	3,183,600.00
支付的差旅费	2,121,992.81
支付的技术开发费	531,060.00
支付的修理费	664,968.97
支付的招待费	2,148,946.57
支付的绿化费	385,351.10
支付的会议费	1,014,097.70

## 六、母公司会计报表主要项目注释

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款：截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额 125,706,667.14 元，坏账准备 23,678,880.06 元，应收账款账面价值 102,027,787.08 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	14,556,727.60	44.37%	727,836.38	104,526,026.19	83.20%	5,226,301.32
1-2 年	3,161.40	0.01%	316.14	3,028,721.37	2.37%	302,872.14
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	3,161.40	0.00	948.42
3 年以上	18,248,758.18	55.62%	17,683,585.57	18,148,758.18	14.43%	18,148,758.18
合 计	32,808,647.18	100.00%	18,411,738.09	125,706,667.14	100.00%	23,678,880.06

(2) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 应收账款中欠款金额前五名单位的合计为 103,859,771.50 元,占应收账款余额的比例为 82.59%。

(4) 公司截止 2005 年 6 月 30 日应收徐州津浦煤炭公司 14,632,764.15 元,因该公司财务状况恶化,公司已于 2003 年度对该项应收账款全额计提坏账准备。

2、其他应收款:截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额 118,291,027.60 元,坏账准备 6,122,517.52 元,其他应收款账面价值 112,168,510.08 元,其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

账龄	年初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	22,669,068.47	98.11%	1,133,453.42	117,892,543.93	99.66%	5,894,627.19
1-2 年	170,600.00	0.74%	17,060.00	174,799.27	0.15	17,479.93
2-3 年	7,000.00	0.03%	1,400.00	14,900.00	0.01%	4,470.00
3 年以上	259,410.08	1.12%	239,078.38	208,784.40	0.18	205,940.40
合计	23,106,078.55	100.00%	1,390,991.80	118,291,027.6	100.00%	6,122,517.52

(2) 本账户余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款中欠款金额较大的项目列示如下:

项目	金额	款项性质
江苏大屯铝业有限公司	102,755,649.52	资金往来
备用金、借款合计	4,956,858.36	备用金借款
上海煤炭交易所	200,000.00	保证金

3、长期投资:截止 2005 年 6 月 30 日长期投资余额 367,770,487.58 元,其中长期股权投资余额 287,770,487.58 元,长期债权投资余额 80,000,000.00 元,其主要情况列示如下:

(1) 本期增减变动情况:

项目	期初数		本期增加 金额	本期减少 金额	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	299,294,201.00	-	-	11,523,713.42	287,770,487.58	-
长期债权投资	-	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00	-
合计	299,294,201.00	-	80,000,000.00	11,523,713.42	367,770,487.58	-

(2) 长期股权投资:

A、其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资 比例	初始投资金额	追加投资金额	期末余额	减值 准备
江苏大屯铝业有限公司	20 年	75.00%	146,875,365.00	149,228,901.00	296,104,266.00	注 -

B、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
江苏大屯铝业有限公司	3,645,635.00	10 年	182,280.00	637,980.00	3,007,655.00

(3) 公司控股子公司江苏大屯铝业有限公司 2004 年增资 2404.06 万美元,目前尚未取得外经贸主管部门的批准文件、尚未办理验资及工商变更手续;其中外方增资款 601 万元美元因上述手续不全,目前无法正常使用。

(4) 公司通过中国建设银行向控股子公司江苏大屯铝业有限公司办理三年委托贷款 80,000,000.00 元。

(5) 公司投资变现不存在重大限制。

(6) 期末无账面价值高于可收回金额的长期投资，故未计提长期投资减值准备。

4、主营业务收入：2005 年 1-6 月主营业务收入 1,728,435,499.57 元，其有关情况列示如下：

(1) 分品种收入明细：

项 目	本期数	上年同期数
原选煤	849,022,336.75	680,249,773.99
洗煤	744,330,227.61	450,110,947.35
铁路运输	78,021,443.12	82,937,795.14
电力	54,357,408.92	
其他	2,704,083.17	1,706,258.18
合 计	1,728,435,499.57	1,215,004,774.66

(2) 前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例：

项 目	本期数	上年同期数
前五名客户销售收入总额	577,802,863.48	478,675,775.73
占全部销售收入的比例	33.43%	39.40%

5、主营业务成本：2005 年度主营业务成本 1,057,057,311.60 元，其分品种成本列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
原选煤	575,533,669.01	418,855,705.37
洗 煤	376,614,503.18	250,113,291.44
铁路运输	56,370,767.31	62,506,446.88
电力	45,589,866.07	
其 他	2,948,506.03	-1,239,255.77
合 计	1,057,057,311.6	730,236,187.92

6、投资收益：2005 年 1-6 月投资收益-10,448,513.42 元，其明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股权投资差额摊销	-182,280.00	-182,280.00
投资大屯铝业公司 75%	-11,341,433.42	
债权投资收益	1,075,200.00	
短期投资跌价准备		
合 计	-10,448,513.42	-182,280.00

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方情况

- (1) 企业名称：中国中煤能源集团公司  
住 所：北京市东城区安定门外大街  
注册资本：453,728.2 万元  
主营业务范围：自营和代理各类商品及技术进出口业务，包括煤炭出口；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；煤炭经营；矿产品和机械设备的国内销售，焦炭、煤炭制品的销售。  
与本企业关系：实际控制人  
持股比例：间接持有 68.05% 股份，本期无增减变动。  
经济性质：全民所有制  
法定代表人：经天亮
- (2) 企业名称：大屯煤电（集团）有限责任公司  
住 所：徐州市沛县大屯  
注册资本：154,435 万元  
主营业务范围：原煤开采、煤炭洗选、火力发电，铁路运输，机械修造、地质勘探、勘察设计、金属冶炼及延压加工、土木建筑工程，煤电经销，微机开发应用，电子计算机技术报务，通信工程安装，经济信息咨询服务，车辆修理，动、植物养、种植（殖），信息服务等  
与本企业关系：母公司  
持股比例：68.05%，本期无增减变动  
经济性质：有限责任公司  
法定代表人：刘雨忠
- (3) 企业名称：江苏大屯铝业有限公司  
住所：徐州沛县大屯矿区  
注册资本：2,366 万美元  
主营业务范围：生产销售铝锭、铝棒、铝板材等铝制品及碳素阳极。  
与本企业关系：公司持有其 75.00% 的股权  
企业类型：中外合资经营企业  
法定代表人：谢维宜

### (二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
中国煤炭工业进出口集团连云港公司	同一实际控制人

上海大屯煤电有限公司	同一母公司
中煤大屯建筑安装工程公司	同一母公司
大屯煤电公司铁路工程处	同一母公司
徐州大屯煤电设计院有限公司	同一母公司
海门市汇能煤电有限公司	同一母公司
上海虹杨宾馆	同一母公司

### (三) 关联方交易事项

#### 1、关联方向公司提供电力、修理加工、设备租赁、矿井维护、客货运输等

(单位：人民币万元)			
关联单位名称	交易内容	本期数	上年同期数
大屯煤电(集团)有限责任公司	提供电力	10,491.34	5,652.10
大屯煤电(集团)有限责任公司	设备租赁	1,140.00	1,395.84
大屯煤电(集团)有限责任公司	客货运服务		1,068.07
大屯煤电(集团)有限责任公司	汽车维修		66.49
大屯煤电(集团)有限责任公司	材料销售	277.04	1.07
大屯煤电(集团)有限责任公司	厂房租赁		141.35
大屯煤电(集团)有限责任公司	其他	584.80	
海门市汇能煤电有限公司	材料销售		10.83
中煤大屯建筑安装工程公司	矿井维护	18.58	
中煤大屯建筑安装工程公司	基建工程		162.02
徐州大屯煤电设计院有限公司	设计、监理	79.01	30.16
大屯煤电公司铁路工程处	维修工程	256.00	374.88
大屯煤电公司铁路工程处	基建工程	19.24	341.43
大屯煤电公司铁路工程处	材料	126.11	
上海虹杨宾馆	租房、会议及住宿	46.55	124.40
合 计	13038.67	13,038.67	9,356.74

#### 2、关联方向公司提供综合服务

大屯煤电(集团)有限责任公司向公司提供各种综合服务,2004年1-6月共计收取综合服务费为2,976.61万元,2005年1-6月共计收取综合服务费为4555.70万元。

#### 3、关联方向公司出租土地使用权

大屯煤电(集团)有限责任公司与公司签订了“土地使用权租赁协议”,向公司出租土地使用权,2004年1-6月共计收取租金为441.11万,2005年共计收取租金为441.17万元。

#### 4、关联方为公司提供担保

(1) 中国中煤能源集团公司与大屯煤电(集团)有限责任公司共同为公司子公司江苏大屯铝业有限公司电解铝项目5亿元人民币专项借款额度提供保证担保,借款期限8年、年利率5.76%。截至2005年6月30日江苏大屯铝业有限公司



司实际向中国建设银行沛县支行借款 5 亿元。

(2) 中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司 1\*440T/H 硫化床锅炉、2\*135MW 发电机组项目贷款 5.45 亿元人民币专项借款额度提供保证担保, 借款期限 8 年、年利率 5.76%。截至 2005 年 6 月 30 日实际向中国建设银行沛县支行借款 3.8 亿元。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时其贷款一并转入, 目前该借款正在办理变更手续。

(3) 中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司矸石电厂技术改造项目贷款 1.3674 亿元人民币专项借款额度提供保证担保, 借款期限 8 年、年利率 5.76%。截至 2005 年 6 月 30 日实际向中国建设银行沛县支行借款 1.3 亿元。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时其贷款一并转入, 目前该借款正在办理变更手续。

#### 5、关联方为公司提供贷款

(1) 中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司矸石热电厂二期扩建工程项目贷款 1 亿元人民币专项借款, 借款期限 8 年、年利率 5.76%。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时该贷款一并转入, 目前该借款正在办理变更手续。

(2) 中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司 2\*135MW 电厂技术改造项目贷款 1.5 亿元人民币专项借款, 借款期限 12 年、年利率 5.184%。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时该贷款一并转入, 目前该借款正在办理变更手续。

(3) 中国中煤能源集团公司为大屯煤电(集团)有限责任公司电厂 1、2 号机组技改项目贷款 1 亿元人民币专项借款, 该等借款期限 5 年、年利率 5.508%。公司收购大屯煤电(集团)公司电力及有关资产时该贷款一并转入, 目前该借款正在办理变更手续。

#### 6、收购关联方资产

根据公司 2005 年 4 月 28 日与大屯煤电(集团)有限责任公司签订的《收购协议》, 并经公司第二届董事会第十四次会议、2004 年度股东大会审议批准, 公司用自有资金 62,625.29 万元收购大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产。收购价款以北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[2004]第 267 号资产评估报告所确定的电力资产净资产评估值 69,956.89 万元为基础, 根据评估基准日至收购协议生效日期间电力资产因折旧、存货变动和在建工程新增投入等因素产生的价值变动进行相应调整。公司已于 2005 年 6 月以银行存款支付 20,000.00 万元。

公司收购大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产完成日为 2005 年 4 月 30 日, 该时点大屯煤电(集团)有限责任公司电力及有关资产总额为 151,461.54 万元、负债总额为 88,836.25 万元。

#### 7、关联方为公司提供代理服务

根据公司与中煤集团进出口集团连云港公司签订的《煤炭出口委托代理协议》, 中煤集团进出口集团连云港公司为公司煤炭出口提供代理服务, 公司按照出口煤炭收入的一定比例支付代理费, 2004 年 6 月 30 日和 2005 年 6 月 30 日该等关联交易有关情况如下:

项 目	本期数	上年同期数
代理出口煤炭数量(万吨)	5.87	12.05

代理出口煤炭收入(万元)	4,025.60	3,934.38
支付代理费(万元)	81.28	29.29

## 8、公司向关联方销售煤炭

(单位：人民币万元)

关联单位名称	本期数	上年同期数
大屯煤电(集团)有限责任公司	6,833.95	6,859.19
海门市汇能煤电有限公司	615.49	369.35
合 计	7,449.44	7,228.54

公司向关联方销售煤炭时确定煤炭销售价格的原则是，按销售煤炭的品种及其质量等级，以公司当时同类产品的市场价格作为结算价格(不含运费)，并根据市场价格变化随时调整向关联方销售煤炭的结算价格。

公司 2005 年 1-6 月主营业务收入 187,102.74 万元，其对关联方的销售额占公司当年主营业务收入的比率如下：

关联单位名称	销售金额	占主营业务收入比率
大屯煤电(集团)有限责任公司	6,833.95	3.65%
海门市汇能煤电有限公司	615.49	0.33%
合 计	7,449.44	5.99%

## 9、公司向关联方销售氧气、电力，提供机械修理及铁路运输服务

(单位：人民币万元)

关联单位名称	交易内容	本期数	上年同期数
大屯煤电(集团)有限责任公司	销售氧气	6.10	8.99
大屯煤电(集团)有限责任公司	机械修理	0.55	0.20
大屯煤电(集团)有限责任公司	铁路运输	257.70	211.51
大屯煤电(集团)有限责任公司	电力	171.03	
大屯煤电公司铁路工程处	电力	0.87	
中煤大屯建筑安装工程公司	电力	6.87	
徐州大屯煤电设计院有限公司	电力	0.58	

## 10、公司应付关联方款项

(单位：人民币万元)

关联单位名称	会计科目	期末数	年初数
大屯煤电(集团)有限责任公司	其他应付款	47,856.33	2,365.40
大屯煤电(集团)有限责任公司	预付账款		94.89
大屯煤电公司铁路工程处	应付账款	1195.12	2,663.41
中煤大屯建筑安装工程公司	应付账款	56.21	1,841.20
徐州大屯煤电设计院有限公司	应付账款	46.30	97.09
中国煤炭工业进出口集团连云港公司	预收账款		1,719.92
海门市汇能煤电有限公司	应付账款		50.00
海门市汇能煤电有限公司	预收账款		53.38
上海虹扬宾馆	应付账款		105.77
中国中煤能源集团公司	长期借款	35,000.00	

## 八、或有事项

截止资产负债表日，公司没有为公司股东以及公司股东的控股子公司、附属企业或者个人债项提供担保；公司也无需要披露的其他重大或有事项。

## 九、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十、重要事项

1、2005 年 4 月 28 日公司 2004 年年度股东大会通过<<关于公司 2004 年年度利润分配预案的议案>>以 2004 年末公司总股本 40,151 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6.00 元（含税）。

2、公司 2005 年 1-6 月扣除非经常性损益项目和涉及金额：

项 目	所得税前影响数	所得税	所得税后影响数
固定资产清理损失	25,094.14	8,281.06	16,813.08
其他营业外支出	2,585,819.08	853,320.30	1,732,498.78
补贴收入	-2,350,000.00	-352,500.00	-1,997,500.00
固定资产清理收益	-10,000.00	-3,300.00	-6,700.00
其他营业外收入	-49,663.95	-16,389.10	-33,274.85
合 计	201,249.27	489,412.26	-288,162.99

## 七、备查文件

- 一、公司董事长签署的半年度报告正本
- 二、载有董事长、总会计师签名并盖章的会计报表
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、公司章程文本

董事长签名：刘雨忠

上海大屯能源股份有限公司董事会  
2005 年 8 月 18 日