

贵州盘江精煤股份有限公司

600395

2005 年半年度报告

2005 年 8 月

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告(未经审计).....	13
八、备查文件目录.....	43

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事郭可沐先生因工作原因未出席会议，委托董事林泽民先生代为出席会议，并行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人郑华先生，主管会计工作负责人王志和先生，会计机构负责人（会计主管人员）黄启梅女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：贵州盘江精煤股份有限公司

公司英文名称：Gui zhou Panjiang Refined Coal Co., Ltd.

公司英文名称缩写：PJRC

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：盘江股份

公司 A 股代码：600395

3、公司注册地址：贵州省红果经济开发区

公司办公地址：贵州省红果经济开发区干沟桥

邮政编码：553536

公司国际互联网网址：HTTP //WWW.

公司电子信箱：pjwzb@163.com

4、公司法定代表人：郑 华

5、公司董事会秘书：伍正斌

电话：0858-3703046

传真：0858-3700328

E-mail：pjwzb@163.com

联系地址：贵州省红果经济开发区干沟桥

公司证券事务代表：杨玉礼

电话：0851-6810186

传真：0851-6810503

E-mail：pjyyl@up369.com

联系地址：贵州省贵阳市北京路 202 号煤炭大厦

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP //www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1999 年 10 月 29 日。

注册地：贵州省红果经济开发区

公司变更注册登记日期：2001 年 5 月 16 日。

注册地：贵州省红果经济开发区

公司法人营业执照注册号：5200001205689 (2-1)

公司税务登记号码：520202714302772

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	923,373,188.67	715,108,816.14	29.12
流动负债	662,886,421.29	501,816,682.17	32.10
总资产	2,014,429,863.28	1,838,859,491.80	9.55
股东权益(不含少数股东权益)	1,297,452,453.53	1,293,747,678.17	0.29
每股净资产	3.494	3.484	0.29
调整后的每股净资产	3.476	3.446	0.87
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	40,834,775.36	40,078,571.39	1.89
扣除非经常性损益后的净利润	63,859,104.46	40,106,878.17	59.22
每股收益	0.110	0.108	1.85
净资产收益率(%)	3.147	3.191	减少 0.044 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	124,182,778.55	163,270,713.78	-23.94

2、 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-26,894,470.01
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-192,975.99
所得税影响数	4,063,116.90
合计	-23,024,329.10

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

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.61	12.45	0.441	0.441
营业利润	5.79	5.72	0.202	0.202
净利润	3.15	3.11	0.110	0.110
扣除非经常性损益后的净利润	4.92	4.86	0.172	0.172

三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 66,924 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
贵州盘江煤电有限责任公司	0	240,000,000	64.64	未流通		法人股东
中国中煤能源集团公司	0	2,800,000	0.75	未流通		法人股东
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	0	2,700,000	0.73	未流通		法人股东
福建省煤炭工业(集团)有限责任公司	0	2,000,000	0.54	未流通		法人股东
贵州省煤矿设计研究院	0	1,500,000	0.40	未流通		法人股东
中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院	0	1,000,000	0.27	未流通		法人股东
防城港务局	0	800,000	0.22	未流通		法人股东

贵州煤炭实业总公司	0	500,000	0.13	未流通		法人股东
叶伟坚		356,972	0.10	已流通	未知	社会公众股东
张传林		310,000	0.08	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

1、未流通股股东之间不存在关联关系，不属于《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。

2、本公司未知流通股股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类
叶伟坚	356,972	A 股
张传林	310,000	A 股
申海	150,000	A 股
兴和证券投资基金	137,304	A 股
陈中	132,600	A 股
王美琴	126,100	A 股
徐招龙	122,900	A 股
曾跃军	120,000	A 股
刘君亮	119,500	A 股
朱奇霞	118,035	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明:

本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，是否属于《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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

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

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，因工作调动，公司职工代表监事肖时华先生提出辞去公司监事的申请。2005 年 5 月 10 日经公司职工代表团组长会议讨论，同意肖时华先生辞去公司监事职务。同时推选郭广生先生为公司职工代表监事进入公司一届监事会。

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，面对按贵州省规定对出省煤炭提取煤炭价格调节基金、按国家规定提取煤矿安全生产费用和国家对出口煤停止出口退税等增支因素，公司以“外抓营销整合，内抓规范管理”为主线开展工作，从而有效克服市场竞争激烈，生产成本上升等诸多不利因素，实现经济运行整体稳定，经济效益有所提高。

(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

公司属煤炭采掘业。主营业务为原煤开采、洗选加工及销售。

公司是集原煤开采和煤炭加工为一体的大型煤炭企业，可生产灰分 8%-12%等级的精煤，并能根据用户的需要生产特殊加工煤。公司煤炭产品低硫、低灰、微磷、发热量高，在市场上有较强的竞争力。报告期内，公司销售商品煤 232.03 万吨，较上年同期 233.68 万吨减少 1.65 万吨，降低 0.71%。其中精煤 163.68 万吨，较上年同期 140.64 万吨增加 23.04 万吨，增长 16.38%(出口煤炭 17.78 万吨，比上年同期 23.22 万吨减少 5.44 万吨，降低 23.43%)；混煤 68.35 万吨，较上年同期 93.04 万吨减少 24.69 万吨，降低 26.54%；发电 6,540.05 万度，供电 5,434.77 万度(其中公司内部供电 5,215.26 万度，对外供电 219.51 万度)。主营业务销售收入 12.55 亿元，占全部销售收入总额的 99.92%，较上年同期的 7.71 亿元提高 4.84 亿元，增长 62.78%；主营业务成本 10.10 亿

元，较上年的 6.48 亿元提高 3.62 亿元，增长 55.86%；实现利润 4,083.48 万元，较上年 4,007.86 万元提高 75.62 万元，增长 1.89%。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
煤炭	1,254,734,889.94	1,006,273,347.03	19.80	62.74	55.27	增加 3.85 个百分点
合计	1,254,734,889.94	1,006,273,347.03	19.80	62.74	55.27	增加 3.85 个百分点
分产品						
精煤	1,109,033,494.62	892,272,599.91	19.55	78.87	71.25	增加 3.58 个百分点
混煤	145,701,395.32	114,000,747.12	21.76	-3.51	-10.25	增加 5.88 个百分点
合计	1,254,734,889.94	1,006,273,347.03	19.80	62.74	55.27	增加 3.85 个百分点
其中: 关联交易	9,144,795.75	7,155,137.71	21.76	/	/	/
关联交易的定价原则	根据合同、协议，参考当地市场价格，按质论价。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	111,255.65	64.35
国外	14,251.89	51.50
合计	125,507.54	62.78

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 980.2 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2001 年年通过首次发行募集资金 69,806.49 万元人民币，已累计使用 65,257.26 万元人民币，其中本年度已使用 1,855.16 万元人民币，尚未使用 4,549.23 万元人民币，尚未使用募集资金剩余资金现存入银行。

(1)建设火铺矸石电厂项目，拟投入 24,318 万元人民币(其中募集资金 16,318.00 万元)，截止报告期末已累计完成投资 22786.24 万元，完成总投资的 93.70%。至本报告期末，该项目除山水回收工程未完成外，其余基建工程均已完成。

(2)建设盘北矸石电厂项目已变更为收购贵州盘江电力股份有限公司电厂发电资产和贵州盘江煤电有限责任公司部分输变电资产。2004 年初，已完成了收购项目的资产交接等相关工作。

(3)建设生产矿井煤层气利用项目，项目拟投入 10,098 万元人民币，已投资 666.05 万元。

(4)建设优质高效煤炭洗选示范工程项目，项目拟投入 12,388 万元人民币(其中募集资金 6,588.00 万元)，后经国家发展计划委员会计高计[2003]430 号文通知，项目总投资调整为 6700 万元，其中募集资金 3419.29 万元。实际完成投资 3,418.53 万元人民币，2004 年 3 月该项目竣工投入运行。

(5)收购盘北选煤厂项目，项目拟投入 22,190.43 万元人民币，2002 年 6 月已投入 22,190.43 万元，完成了对盘北选煤厂项目的收购。报告期内，该项目共生产精煤 56.58 万吨，生产混煤 27.70 万吨，实现销售收入 43028.54 万元，净利润 2540.45 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
火铺矸石电厂	24,318	否	22,786.24	3,543		否	否
盘北矸石电厂	17,600	是	64.96	2,185		否	否
生产矿井煤层气利用工程	10,098	否	666.05	2,137		否	否
优质高效煤炭洗选示范工程	12,388	否	3,418.53	3,389	676.91	否	否
收购盘北选煤厂	22,190.43	否	22,190.43	3,218.5	2,540.45	是	是
合计	86,594.43	/	49,186.21	14,472.5	3,217.36	/	/

3、资金变更项目情况

1)、盘北矸石电厂

公司变更该项目的原投资计划为收购贵州盘江电力股份有限公司电厂发电资产，变更后新项目拟投入 13,490.86 万元人民币，实际投入 13,490.86 万元人民币，完成总投资的 100%，产生收益-608.37 万元人民币，由于燃料价格大幅上升、因执行新会计制度而加速固定资产折旧及技术改造等因素导致。

2)、盘北矸石电厂

公司变更该项目的原投资计划为收购贵州盘江煤电有限责任公司部分输变电资产，变更后新项目拟投入 2,580.19 万元人民币，实际投入 2,580.19 万元人民币，完成总投资的 100%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照我国《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期，根据中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引(试行)》、上海证券交易所 2004 年年度报告工作备忘录第十二号《关于修改公司章程的通知》和中国证监会贵州监管局黔证监[2005]22 号文《关于转发中国证监会的通知》的要求，对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》进行了修订。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 26 日召开的本公司 2004 年度股东大会审议通过了以本公司 2004 年 12 月 31 日股本总额 371,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元人民币（含税）的利润分配方案。2005 年 6 月 11 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《贵州盘江精煤股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告》。根据财政部与国家税务总局财税[2005]102 号文件关于对个人投资者从上市公司取得的股息红利所得，暂减按 50%计入个人应纳税所得额的精神，本公司董事会对 6 月 13 日发布的《贵州盘江精煤股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告》于 2005 年 6 月 16 日，在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《贵州盘江精煤股份有限公司 2004 年度分红派息更改公

告》。公司的股权登记日为 2005 年 6 月 16 日，除息日为 2005 年 6 月 17 日，利润分配已于 2005 年 6 月 23 日实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
贵州盘江煤电有限责任公司	购原煤	按质量等级，比照当地市场价格，根据内部结算价格确定	263.83	712,769,068.75	100	按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	购劣质煤	按质量等级，比照当地市场价格，根据内部结算价格确定	99.85	7,583,011.40	35.93	按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	购材料、设备	按照盘江煤电集团实际采购成本加3%的综合费用定价		114,628,815.36	80.76	按月结算		

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
贵州盘江煤电有限责任公司	销低热值混煤	按质量等级，比照当地市场价格，根据内部结算价格	160.82	3,605,004.35	2.39	按月结算		

		确定					
贵州盘江煤电有限责任公司	销材料	按实际采购成本定价		26,879,194.81	100	按月结算	
贵州盘江煤电有限责任公司	电力	按省物价局黔价格[2005]80号文规定执行	0.3586	656,912.04	66.61	按月结算	

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
贵州盘江煤电有限责任公司	控股股东	877,643,050.69	0	0	964,605,819.28	329,762,740.98
合计	/			/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 877,643,050.69 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务形成原因：主要是由于向母公司采购原材料、辅助材料及其他交易往来形成。

4、其他重大关联交易

根据《土地租赁合同》，土地租赁期为 50 年，每年应支付盘江煤电(集团)有限责任公司土地租赁费 3,771,116.00 元，按月结算，本期共支付 1,885,558.00 元。

根据《采矿权转让协议》，采矿权转让费 52,417,300 元，分 30 年支付，每年应支付盘江煤电(集团)有限责任公司采矿权转让费 1,747,300.00 元，按月结算，本期共支付 870,000.00 元。

根据《综合服务协议》，应支付盘江煤电(集团)有限责任公司房屋租赁、车辆、通讯设备、矿山救护、公安保卫、消防卫生、绿化工作服务费，本部每年 600,000.00 元，按月结算，本期共支付 300,000.00 元。

根据煤炭外运量支付贵州盘江煤电有限责任公司代垫铁路服务费 12,000,000.00 元。

根据《建设工程施工合同》，公司投资的火铺煤泥矸石电厂部份工程由贵州盘江煤电建设工程有限公司承建，本期已支付 2,626,111.00 元。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

盘江煤电（集团）有限责任公司以中地资产评估事务所出具的《土地评估报告》所列示的土地范围总面积为 906,458.76 平方米的土地租赁给本公司使用。租赁期自 2000 年 5 月 19 日至 2050 年 3 月 7 日止。在租赁期内公司每年付给出租方 3,771,116 元的租金。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

本公司控股股东盘江煤电集团公司（现为实际控制人）在刊登于 2001 年 4 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的本公司招股说明书概要及全文中承诺：

1、不在中国境内外，以任何方式从事任何直接或间接与本公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，并将促使下属全资子公司、分公司、控股公司和附属企业遵循以上承诺。

2、在煤炭设备租赁、技术改造交通运输等与本公司生产经营有直接和间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。

3、不利用控股股东地位影响本公司火铺矿、老屋基矿的原煤开采，确保两矿按实际生产能力生产的原煤优先用于本公司洗选。

4、在适当的时候确保本公司以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江煤电集团公司与本公司可能构成竞争的资产和业务。

报告期内，盘江煤电集团公司均信守以上承诺。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（十一）其它重大事项

1)、中国工商银行到期贷款已于 2005 年 3 月、4 月、5 月、6 月分四次还清，共计 48,000,000.00 元。

2)、本报告期提取煤炭价格调节基金 72,522,070.00 元（对销售省外的精煤 50 元/吨、混煤 30 元/吨），致使主营业务利润减少 72,522,070.00 元。

3)、本公司于 2005 年 6 月 30 日向中国工商银行盘县支行贷短期借款 7,000,000 元。

4)、根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局联合下发的财建【2005】168 号《关于调整煤炭生产安全费用提取标准、加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》规定，公司属于 45 户重点监控煤炭生产企业，按吨煤生产安全费不低于 15 元的要求，（公司 2005 年 1 - 3 月按 8 元/吨煤提取）从 2005 年 4 月 1 日起暂按吨煤 15 元的标准逐月提取煤炭生产安全费用，本报告期共提取煤炭生产安全费用 11,665,857.00 元，致使主营业务利润减少 11,665,857.00 元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
贵州盘江精煤股份有限公司公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-01-26	HTTP //www.sse.com.cn
公司董事会一届二十二次会议决议公告暨召开公司 2004 年度股东大会公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-26	HTTP //www.sse.com.cn
公司监事会一届十一次会议决议公告和公司 2004 年年度报告摘要以及公司 2005 年第一季度报告；公司 2004 年年度报告全文和公司 2005 年第一季度报告全文；	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-26	HTTP //www.sse.com.cn
关于公司日常关联交易公告；	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-26	HTTP //www.sse.com.cn
公司独立董事关于公司 2004 年若干重大问题的独立意见	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-26	HTTP //www.sse.com.cn
公司关于变更 2004 年度股东大会召开地点的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-14	HTTP //www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-27	HTTP //www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-06-11	HTTP //www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息更改公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-06-16	HTTP //www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 贵州盘江精煤股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附 注		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		446,786,528.33	444,648,192.08		
短期投资						
应收票据	2		264,139,432.00	113,248,600.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		68,380,438.53	79,305,006.32		
其他应收款	4		50,642,861.86	7,992,275.25		
预付账款	5		6,029,829.47	2,866,655.67		
应收补贴款						
存货	6		80,973,264.52	53,077,512.82		
待摊费用	7		6,420,833.96	13,970,574.00		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			923,373,188.67	715,108,816.14		
长期投资：						
长期股权投资	8		26,073,806.40	26,073,806.40		
长期债权投资						
长期投资合计			26,073,806.40	26,073,806.40		
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	9		1,371,537,810.27	1,370,678,293.27		
减：累计折旧	9		688,941,417.53	637,036,446.62		
固定资产净值	9		682,596,392.74	733,641,846.65		
减：固定资产减值准备	9		30,100,127.97	3,205,657.96		
固定资产净额	9		652,496,264.77	730,436,188.69		
工程物资	10		81,916,434.00	77,415,494.00		
在建工程	11		254,447,828.73	212,386,301.41		
固定资产清理						
固定资产合计			988,860,527.50	1,020,237,984.10		
无形资产及其他资产：						

无形资产	12		75,860,718.20	77,090,054.66		
长期待摊费用	13		261,622.51	348,830.50		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			76,122,340.71	77,438,885.16		
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,014,429,863.28	1,838,859,491.80		
流动负债：						
短期借款	14		7,000,000.00			
应付票据						
应付账款	15		129,088,996.28	122,991,178.27		
预收账款	16		34,341,981.46	23,450,179.09		
应付工资	17		13,547,525.40	16,526,852.32		
应付福利费	18		8,418,094.06	7,369,558.05		
应付股利						
应交税金	19		29,336,595.58	15,275,863.75		
其他应交款	20		84,727,416.01	837,464.93		
其他应付款	21		355,597,348.22	267,065,585.76		
预提费用	22		828,464.28	300,000.00		
预计负债						
一年内到期的长期负债	23			48,000,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			662,886,421.29	501,816,682.17		
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款	24		54,090,988.46	43,295,131.46		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			54,090,988.46	43,295,131.46		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			716,977,409.75	545,111,813.63		
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			371,300,000.00	371,300,000.00		
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			371,300,000.00	371,300,000.00		
资本公积			727,818,038.00	727,818,038.00		
盈余公积			49,669,942.70	49,669,942.70		
其中：法定公益			16,556,642.24	16,556,642.24		

金						
未分配利润	25		148,664,472.83	144,959,697.47		
拟分配现金股利				37,130,000.00		
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,297,452,453.53	1,293,747,678.17		
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,014,429,863.28	1,838,859,491.80		

公司法定代表人：郑华 主管会计工作负责人：王志和 会计机构负责人：黄启梅

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州盘江精煤股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	26		1,255,075,377.65	771,023,743.79		
减: 主营业务成本	26		1,010,483,852.23	648,064,743.92		
主营业务税金及附加	27		80,974,360.53	2,677,069.32		
二、主营业务利润			163,617,164.89	120,281,930.55		
加: 其他业务利润	28		-148,410.25	489,324.45		
减: 营业费用			44,547,910.89	38,840,752.86		
管理费用			44,273,050.06	37,157,267.47		
财务费用	29		-480,564.49	-2,411,327.89		
三、营业利润			75,128,358.18	47,184,562.56		
加: 投资收益						
补贴收入						
营业外收入	30		7,215.50	18,080.00		
减: 营业外支出	31		27,094,661.50	51,382.10		
四、利润总额			48,040,912.18	47,151,260.46		
减: 所得税	32		7,206,136.82	7,072,689.07		
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润			40,834,775.36	40,078,571.39		
加: 年初未分配利润			144,959,697.47	116,029,933.75		
其他转入						
六、可供分配的利润			185,794,472.83	156,108,505.14		
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			185,794,472.83	156,108,505.14		
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			37,130,000.00	37,130,000.00		
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			148,664,472.83	118,978,505.14		
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被 投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						

3. 会计政策变更增加 (或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加 (或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：郑 华

主管会计工作负责人：王志和

会计机构负责人：黄启梅

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州盘江精煤股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附 注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,157,715,885.31	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			732,149.54	
现金流入小计			1,158,448,034.85	
购买商品、接受劳务支付的现金			785,709,166.05	
支付给职工以及为职工支付的现金			95,766,692.37	
支付的各项税费			72,300,286.38	
支付的其他与经营活动有关的现金			80,489,111.50	
现金流出小计			1,034,265,256.30	
经营活动产生的现金流量净额			124,182,778.55	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			800.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			43,234,486.32	
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			200,191.49	
现金流出小计			43,434,677.81	
投资活动产生的现金流量净额			-43,433,877.81	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			7,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			7,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			48,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			37,610,564.49	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			85,610,564.49	
筹资活动产生的现金流量净额			-78,610,564.49	

四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			2,138,336.25
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润			40,834,775.36
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备			26,894,470.01
固定资产折旧			51,904,970.91
无形资产摊销			1,229,336.46
长期待摊费用摊销			87,207.99
待摊费用减少(减：增加)			7,549,740.04
预提费用增加(减：减少)			828,464.28
处理固定资产、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			
财务费用			-480,564.49
投资损失(减：收益)			
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)			-27,895,751.70
经营性应收项目的减少(减：增加)			-185,780,024.62
经营性应付项目的增加(减：减少)			212,037,131.84
其他			-3,026,977.53
经营活动产生的现金流量净额			124,182,778.55
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			446,786,528.33
减：现金的期初余额			444,648,192.08
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			2,138,336.25

公司法定代表人：郑华

主管会计工作负责人：王志和

会计机构负责人：黄启梅

资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州盘江精煤股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	8,352,001.38			8,352,001.38
其中: 应收账款	8,051,259.10			8,051,259.10
其他应收款	300,742.28			300,742.28
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	919,796.00			919,796.00
其中: 库存商品				
原材料	919,796.00			919,796.00
长期投资减值准备合计	1,426,193.60			1,426,193.60
其中: 长期股权投资	1,426,193.60			1,426,193.60
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,205,657.96	26,894,470.01		30,100,127.97
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	3,205,657.96	26,894,470.01		30,100,127.97
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	13,903,648.94	26,894,470.01		40,798,118.95

公司法定代表人: 郑 华

主管会计工作负责人: 王志和

会计机构负责人: 黄启梅

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州盘江精煤股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	371,300,000.00	371,300,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	371,300,000.00	371,300,000.00
二、资本公积		
期初余额	727,818,038.00	727,818,038.00
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	727,818,038.00	727,818,038.00
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	33,113,300.46	25,341,563.55
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	33,113,300.46	25,341,563.55
其中: 法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		

四、法定公益金		
期初余额	16,556,642.24	12,670,773.78
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	16,556,642.24	12,670,773.78
五、未分配利润		
期初未分配利润	144,959,697.47	116,029,933.75
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	40,834,775.36	40,078,571.39
本期利润分配	37,130,000.00	37,130,000.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	148,664,472.83	118,978,505.14

公司法定代表人：郑华 主管会计工作负责人：王志和 会计机构负责人：黄启梅

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	153,829,961.92
出口退税	
进项税额转出	10,930,545.79
转出多交增值税	
3. 进项税额	93,986,033.51
已交税金	331,456.63
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	70,443,017.57
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	4,199,711.08
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	70,443,017.57
3. 本期已交数	54,049,890.36
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	20,592,838.29

公司法定代表人：郑华 主管会计工作负责人：王志和 会计机构负责人：黄启梅

（二）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

公司概况

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称公司）是经贵州省人民政府[1999]140 号文批准，由盘江煤电（集团）有限责任公司（以下简称集团公司）、中国煤炭工业进出口集团公司、贵阳特殊钢有限责任公司、福建省煤炭工业（集团）有限责任公司、贵州省煤矿设计研究院、中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院、防城港务局和贵州煤炭实业总公司八家法人共同发起设立，于 1999 年 10 月 29 日注册登记成立的股份有限公司。

公司于 2001 年 4 月 9 日在上海证券交易所采取上网定价发行方式向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股，并于 2001 年 5 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市。

公司属煤炭行业，主要产品有精煤、混煤（动力煤），公司下属有火铺矿、老屋基矿、老屋基选煤厂、盘北选煤厂、老屋基矸石电厂和火铺矸石电厂。

公司经营范围：原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭的生产和销售、煤炭附产品的深加工。

1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则

5、外币业务核算方法

公司对发生的外币经济业务，按业务发生当日的市场汇率折合人民币记帐，月末对外币帐户的余额按月末市场汇率进行调整，其差额作为汇兑损益记入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司将持有时间短、流动性强、价值变动风险很小，易于转换为已知金额现金的短期债券投资视为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资取得时，按取得时实际支付的价款或者放弃非现金资产的帐面价值等，扣除包含的已宣告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作为投资成本。持有期间所收到的股利、利息等收益，减少投资成本。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的帐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。

(2) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资跌价准备按市价低于成本的差额计提。如果已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复，在已计提跌价准备的范围内转回。

8、应收款项坏账损失核算方法

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

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	40	40
5 年以上	100	100

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：产成品、原材料、辅助材料、修理用备件、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的计价方法：公司的产成品入库按实际成本计价，发出时采用后进先出法。公司的原材料、辅助材料按计划成本核算，计划成本与实际成本的差异，在“材料成本差异”科目核算，领用时按材料成本差异率分摊材料价差，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(4) 低值易耗品、包装物的摊销方法：一次摊销法。

(5) 存货跌价准备的计提：公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

长期股权投资计价及收益确认方法：

(1) 现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。

(2) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(3) 以非货币性交易换入的长期股权投资（包括股权投资换股权投资），按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(4) 单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽投资超过 20%但不具有重大影响，采用成本法核算。

长期股权投资差额的摊销方法和期限：股权投资差额在规定期限内平均摊销。

长期债权投资计价及收益确认方法：

(1) 现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。

(2) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，应按应收债权的帐面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(3) 以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(4) 按权责发生制原则计算应计利息。

长期债权投资溢价或折价的摊销方法：在其存续期内分期摊销。

长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

确认标准：

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

计提方法：

于每年年度终了对长期投资逐项进行检查，按长期投资预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提减值准备；如果已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复，应在已计提的减值准备的范围内转回；处置长期投资时，或涉及债务重组、非货币性交易等，应当同时结转已计提的长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：公司固定资产是指使用期限超过 1 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 2 年的也应当作为固定资产。

(2) 固定资产的计价方法：按取得时的成本计价，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到限定可使用状态前所必要的支出。评估确认后的固定资产按重置完全价值计价。

(3) 固定资产分类和折旧方法：根据财政部（89）财工字第 302 号文件规定，并巷建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。其他固定资产按规定的折旧年限，采用直线法计提折旧。公司董事会 2004 年第一次临时会议决议通过，公司从 2004 年起按《工业企业财务制度》年限平均法分类折旧年限规定的“上限”计提折旧。分类折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8—35	3	12.1—2.77
动力设备	11	3	8.82
传导设备	15	3	6.47
生产设备	7—10	3	13.86—9.70
综采综掘设备	7	3	13.86
运输设备	6	3	16.17

其他设备仪器工具	5—18	3	19.40—5.39
井巷建筑物	按原煤产量吨煤提取 2.5 元计入折旧		

(4) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值。如果融资租赁固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30% 的，在租赁开始日，也可按最低租赁付款额作为固定资产的入帐价值。

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

确认标准：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帐面价值的固定资产应提取减值准备。

计提方法：于每年年度终了时，对固定资产逐项进行检查，按单项资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提减值准备。如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应在原已提减值准备的范围内转回。

12、在建工程核算方法

在建工程结转为固定资产的时点：在建工程达到预定可使用状态时，按照工程实际成本或估计价值转入固定资产。

在建工程计价：

- (1) 自营工程：按直接材料、工资、机械施工费等计价；
- (2) 出包工程：按实际支付的工程价款等计价；
- (3) 设备安装工程：按安装设备的原价、安装费、试运转支出等计价；

在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

确认标准：当在建工程存在下列一项或若干项情况时，应当计提减值准备。

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

计提方法：于每年年度终了时，对在建工程进行全面清查，如有证据表明已经发生了减值，应当提取减值准备。如果已提取减值准备的在建工程的价值又得以恢复，应在原已提取减值准备的范围内转回。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产的计价方法：按取得时的实际成本计量。

- (1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- (2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；
- (3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的帐面价值加上应支付相关税费，作为实际成本；
- (4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本；
- (5) 接受捐赠的无形资产，按捐赠方提供的有关凭据标明金额加上应支付的相关税费，或活跃市场同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费，或该无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；
- (6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为实际成本；
- (7) 购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本。

无形资产的摊销方法：自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

无形资产的摊销年限：无形资产在预计使用年限内分期摊销，如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限二者之中较短者。

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

无形资产减值准备的确认标准、计提方法：于每年年度终了，检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其帐面价值的，按预计可收回金额

与帐面价值的差额计提减值准备。如果已提取减值准备的无形资产的价值又得以恢复，应在已计提减值准备的范围内转回。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

借款费用资本化的确认原则：

(1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

资本化期间：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前所发生的予以资本化。

资本化金额的计算：

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

在计算资本化率时，应当将发行债券发生的每期应摊销的折价或溢价金额，作为利息的调整额，对资本化率作相应调整。

16、收入确认原则

销售商品及提供劳务收入的确认方法：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 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；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权发生的收入的确认方法：

(1) 与交易相关的经济利益能够注入公司；

(2) 收入的金额能够可行地计量。

17、成本和费用确认原则

根据权责发生制和收入与成本配比原则，将当期已销产品或提供劳务的成本转入当期的费用。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据《合并会计报表暂行规定》，能够为母公司所控制的被投资企业都属于合并范围。即所有的子公司都纳入合并会计报表的合并范围。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项

1、流转税及附加：

增值税：按 17%、13%的税率计缴；

根据财税【2003】222 号《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》的有关精神，从 2004 年 1 月 1 日起，我公司出口煤的退税率由 13%调整为 5%，即出口煤的实际税赋为 8%。又根据财税明电【2004】3 号《财政部、国家税务总局关于停止焦炭和炼焦煤出口退税的紧急通知》的精神，从 2004 年 5 月 24 日起，我公司出口煤增值税停止出口退税。

营业税：按服务性收入的 5%计缴；

资源税：按原煤产量以 0.7 元/吨比例计缴；

城市维护建设税：按缴纳增值税、营业税的 7%计缴；

教育费附加：按缴纳增值税、营业税的 4%计缴。

2、房产税、土地使用税、印花税等按国家税法规定缴纳。

3、所得税：根据贵州省地方税务局直属征收分局黔地税直字[2003]09号《关于贵州盘江精煤股份有限公司申请所得税税率减按15%征收的批复》，我公司减按15%税率缴纳企业所得税。

(四) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	23,230.16	37,242.67
银行存款	446,763,298.17	444,610,949.41
其他货币资金		
合计	446,786,528.33	444,648,192.08

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	215,139,432.00	93,248,600.00
商业承兑汇票	49,000,000.00	20,000,000.00
合计	264,139,432.00	113,248,600.00

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	42844608.44	56.06	2749933.60	5	40094674.84	58347841.21	66.79	2749933.60	5	55597907.61
一至二年	15638175.67	20.46	1377039.48	10	14261136.19	13770394.81	15.77	1377039.48	10	12393355.33
二至三年	16842563.35	22.04	2826335.85	20	14016227.50	14131679.23	16.18	2826335.85	20	11305343.38

三至四年	12,000.00	0.02	3,600.00	30	8,400.00	12,000.00	0.01	3,600.00	30	8,400.00
五年以上	1,094,350.17	1.43	1,094,350.17	100		1,094,350.17	1.25	1,094,350.17	100	
合计	76431697.63	100.00	8051259.10		68380438.53	87356265.42	100.00	8051259.10		79305006.32

本报告期应收帐款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位帐款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,051,259.10					8,051,259.10

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	60,863,860.48	79.63	39,483,197.31	81.52

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	48,010,702.83	94.24	41,562.08	5	47,969,140.75	2,349,639.16	28.34	41,562.08	5	2,308,077.08
一至二年	2,652,519.14	5.21	280.00	10	2,652,239.14	5,667,435.37	68.34	280.00	10	5,667,155.37

二至三年	25,382.17	0.05	3,900.20	20	21,481.97	20,943.00	0.25	3,900.20	20	17,042.80
五年以上	255,000.00	0.50	255,000.00	100		255,000.00	3.07	255,000.00	100	
合计	50,943,604.14	100.00	300,742.28	100.00	50,642,861.86	8,293,017.53	100.00	300,742.28		7,992,275.25

本报告期其他应收款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位帐款。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	300,742.28					300,742.28

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	37,924,435.57	74.44	4,245,244.43	51.19

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,644,829.47	93.62	2,481,655.67	86.57
一至二年				
二至三年	385,000.00	6.38	385,000.00	13.43
三年以上				
合计	6,029,829.47	100.00	2,866,655.67	100.00

本报告期预付帐款中含持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位贵州盘江煤电有限责任公司 1,997,100.00 元。

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,027,172.07	737,965.60	14,289,206.47	9,757,217.01	737,965.60	9,019,251.41
库存商品	51,666,028.22		51,666,028.22	33,172,702.23		33,172,702.23
辅助材料	15,199,860.23	181,830.40	15,018,029.83	11,067,389.58	181,830.40	10,885,559.18
合计	81,893,060.52	919,796.00	80,973,264.52	53,997,308.82	919,796.00	53,077,512.82

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	737,965.60			737,965.60
库存商品				
辅助材料	181,830.40			181,830.40
合计	919,796.00			919,796.00

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
房屋租金	251,093.00		188,322.00	62,771.00	
防城港运费	13,719,481.00	19,157,348.76	26,518,766.80	6,358,062.96	
合计	13,970,574.00	19,157,348.76	26,707,088.80	6,420,833.96	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				

对联营公司投资				
其他股权投资	27,500,000.00			27,500,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	27,500,000.00			27,500,000.00
减：长期股权投资减值准备	1,426,193.60			1,426,193.60
长期股权投资净值合计	26,073,806.40	/	/	26,073,806.40

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	期末余额
华创证券经纪公司	5	10,000,000.00	8,573,806.40	8,573,806.40
贵州松河煤业发展有限责任公司	35	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
华创证券经纪公司	1,426,193.60	1,426,193.60
合计	1,426,193.60	1,426,193.60

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,370,678,293.27	859,517.00		1,371,537,810.27
其中：房屋及建筑物	599,603,934.50			599,603,934.50
机器设备	771,074,358.77	859,517.00		771,933,875.77
二、累计折旧合计：	637,036,446.62	51,904,970.91		688,941,417.53
其中：房屋及建筑物	317,291,130.45	13,167,323.84		330,458,454.29
机器设备	319,745,316.17	38,737,647.07		358,482,963.24
三、固定资产净值合计	733,641,846.65			682,596,392.74
其中：房屋及建筑物	282,312,804.05			269,145,480.21
机器设备	451,329,042.60			413,450,912.53
四、减值准备合计	3,205,657.96	26,894,470.01		30,100,127.97
其中：房屋及建筑物		117,386.01		
机器设备	3,205,657.96	21,042,233.41		30,100,127.97
五、固定资产净额合计	730,436,188.69			652,496,264.77
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

a、本报告期固定资产增加数中包括从在建工程完工转入 313,442.00 元。

b、本报告期固定资产无用于置换、抵押、担保等情况；部份固定资产由于技术落后等原因已无使用价值，因而计提固定资产减值准备 26,894,470.01 元。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付设备款	77,415,494.00	7,001,572.00	2,500,632.00	81,916,434.00
合计	77,415,494.00	7,001,572.00	2,500,632.00	81,916,434.00

11、在建工程：

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
矿井开拓工程		5,722,349.86			自筹	5,722,349.86
设备更新安装	2,775,702.00	13,213,044.21		313,442.00	自筹	15,675,304.21
安技措及技改		31,410.74			自筹	31,410.74
房屋建筑及土建	2,910,128.69	1,929,681.56			自筹	4,839,810.25
煤泥矸石电厂	206,655,970.72	16,895,993.95			募集	223,551,964.67
瓦斯发电站		2,293,229.00			募集	2,293,229.00
其他	44,500.00	2,289,260.00			自筹	2,333,760.00
合计	212,386,301.41	42,374,969.32		313,442.00	/	254,447,828.73

a、在建工程项目无资本化的借款费用。

b、本报告期内无应计提减值准备的情况。

12、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
采矿权转让费	购入	52,417,300.00	43,680,800.00			870,000.00	9,606,500.00	42,810,800.00	294月
土地使	租赁	34,684,500.00	33,363,774.62			351,756.48	1,672,481.86	33,012,018.14	

用 权									
电 脑 软 件	购 买	75,800.00	45,480.04			7,579.98	37,899.94	37,900.06	30 月
合 计	/	87,177,600. 00	77,090,054. 66			1,229,336. 46	11,316,881. 80	75,860,718 .20	/

本报告期内无应计提减值准备的情况。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数
房屋装修费	348,830.5	348,830.5	87,207.99	87,207.99	261,622.51
合计	348,830.5	348,830.5	87,207.99	87,207.99	261,622.51

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

公司于 2005 年 6 月 30 日向中国工商银行盘县支行贷短期借款 7,000,000 元。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	126,581,430.50	98.06	121,247,835.69	98.58
一至二年	1,547,359.18	1.20	900,718.91	0.73
二至三年	201,523.37	0.16	157,909.16	0.13
三年以上	758,683.23	0.58	684,714.51	0.56
合计	129,088,996.28	100.00	122,991,178.27	100.00

本报告期应付帐款中含持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位贵州盘江煤电有限责任公司 62,870,894.86 元。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	34,336,911.46	99.99	23,445,109.09	99.98
一至二年				
二至三年				
三年以上	5,070.00	0.01	5,070.00	0.02
合计	34,341,981.46	100.00	23,450,179.09	100.00

本报告期预收帐款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位帐款。

17、应付工资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
跨月工资	13,547,525.40	16,526,852.32	跨月未支付
合计	13,547,525.40	16,526,852.32	/

期末余额系已计提未发放的 2005 年 6 月公司职工工资。按公司现行工资发放方法，当月计提次月发放。

18、应付福利费：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费及医药费	8,418,094.06	7,369,558.05	未使用完
合计	8,418,094.06	7,369,558.05	/

19、应交税金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	20,592,838.29	4,199,711.08	17%、13%
营业税	796,683.76	1,160,008.22	5%
所得税	3,694,976.54	3,179,072.57	15%
个人所得税		4,789,245.04	20%
城建税	3,651,594.01	1,450,486.07	7%
资源税	599,655.70	496,162.80	0.7 元/吨
房产税	847.20	1,168.80	12%
印花税	0.08	9.17	0.05%、0.03%、0.005%、0.1%
合计	29,336,595.58	15,275,863.75	/

20、其他应交款：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	2,095,726.01	837,445.45	增值税和营业税的 4%
煤炭价格调节基金	82,631,690.00		销售省外的精煤 50 元/吨，混煤 30

			元/吨
合计	84,727,416.01	837,445.45	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	353,373,679.07	99.37	265,927,402.04	99.57
一至二年	1,236,758.92	0.35	757,331.27	0.28
二至三年	743,348.16	0.21	313,998.29	0.12
三年以上	243,562.07	0.07	66,854.16	0.03
合计	355,597,348.22	100.00	267,065,585.76	100.00

本报告期其他应付款中含持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位贵州盘江煤电有限责任公司 268,888,946.12 元。

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
会计师事务所审计费		300,000.00	
设备大修费	47,962.84		
铁路专用线维修费	780,501.44		
合计	828,464.28	300,000.00	/

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
长期借款				48,000,000.00
合计	/	/		48,000,000.00

中国工商银行到期贷款已于 2005 年 3 月、4 月、5 月、6 月分四次还清，共计 48,000,000.00 元。

24、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
采矿权转让费	42,810,800.00	43,680,800.00	
煤炭安全生产费	11,280,188.46	-385,668.54	
合计	54,090,988.46	43,295,131.46	/

a、本报告期支付集团公司的采矿权转让费 870,000.00 元，期末余额为未付金额。

b、根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局联合下发的财建【2005】168号《关于调整煤炭生产安全费用提取标准、加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》规定，公司属于45户重点监控煤炭生产企业，按吨煤生产安全费不低于15元的要求，(公司2005年1-3月按8元/吨煤提取)从2005年4月1日起暂按吨煤15元的标准逐月提取煤炭生产安全费用。

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	40,834,775.36	77,717,369.09
加：年初未分配利润	144,959,697.47	116,029,933.75
其他转入		
减：提取法定盈余公积		7,771,736.91
提取法定公益金		3,885,868.46
应付普通股股利	37,130,000.00	37,130,000.00
未分配利润	148,664,472.83	144,959,697.47

26、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精煤	1,109,033,494.62	892,272,599.91	620,027,672.50	521,044,054.11
混煤	145,701,395.32	114,000,747.12	150,996,071.29	127,020,689.81
电力	340,487.71	4,210,505.20		
其中：关联交易				
合计	1,255,075,377.65	1,010,483,852.23	771,023,743.79	648,064,743.92
内部抵消				
合计				

本报告期公司向前五名购货方销售总额为752,108,742.54元，占本期全部销售收入的59.93%。

27、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	4,946,671.96	1,597,554.23	增值税、营业税的7%
教育费附加	2,826,669.67	684,666.09	增值税、营业税的3%
资源税	678,948.90	394,849.00	按0.7元/吨的原煤产量计提
煤炭价格调节基金	72,522,070.00		销售省外的精煤50元/吨、混煤30元/吨

合计	80,974,360.53	2,677,069.32	/
----	---------------	--------------	---

28、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	644,174.03	870,061.26	- 225,887.23	287,938.02	277,261.04	10,676.98
其他	81,560.00	4,083.02	77,476.98	498,000.00	19,352.53	478,647.47
合计	725,734.03	874,144.28	- 148,410.25	785,938.02	296,613.57	489,324.45

29、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,011,380.00	1,339,560.00
减：利息收入	1,562,921.65	3,783,001.43
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	70,977.16	32,113.54
合计	-480,564.49	-2,411,327.89

30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	800.00	
罚款净收入		1,970.00
其他收入	6,415.50	16,110.00
合计	7,215.50	18,080.00

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
计提固定资产减值准备	26,894,470.01	
赔偿金、违约金及各种罚款支出	112,052.14	32,074.00
其他支出	88,139.35	19,308.10
合计	27,094,661.50	51,382.10

32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	7,206,136.82	7,072,689.07
合计	7,206,136.82	7,072,689.07

(五) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
贵州盘江煤电有限责任公司	六盘水市	原煤、洗选精煤、特殊加工煤等	控股股东	有限责任公司	张世新
盘江煤电(集团)有限责任公司	六盘水市	原煤、洗选精煤、特殊加工煤等	间接控股股东	有限责任公司	张世新

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
贵州盘江煤电有限责任公司	2,669,440,000.00		2,669,440,000.00
盘江煤电(集团)有限责任公司	523,740,000.00		523,740,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
贵州盘江煤电有限责任公司	240,000,000.00	64.64			240,000,000.00	64.64
盘江煤电(集团)有限责任公司						

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
盘江煤电建设工程有限责任公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
贵州盘	原煤	按质量等级,比	712,769,068.75	100	453,522,409.06	100

江煤电 有限责任 公司	(吨)	照当地市 场价格, 根据内 部结算 价格确 定				
贵州盘 江煤电 有限责 任公司	劣质煤 (吨)	按质量等 级,比 照当地 市场价 格,根 据内 部结 算价 格确 定	7,583,011.40	35.93	4,346,973.48	39.54
贵州盘 江煤电 有限责 任公司	材料、 设备	按照盘 江煤电 集团 实际 采购 成本 加 3% 的综 合费 用定 价	114,628,815.36	80.76	71,852,255.81	76.15

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交 易事 项	关联交 易定 价原 则	本期数		上年同期数	
			金 额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	金 额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)
贵州盘 江煤电 有限责 任公司	低热 值煤 (吨)	按质量等 级,比 照当地 市场价 格,根 据内 部结 算价 格确 定	3,605,004.35	2.39	3,307,371.12	2.15
贵州盘 江煤电 有限责 任公司	材料	按实际 采购 成本 定 价	26,879,194.81	100	18,246,858.96	100
贵州盘 江煤电 有限责 任公司	电 (度)	按省物 价局 价格 【2005】 80 号 文及 公司 动字 【2005】 3 号 文件 规定	656,912.04	66.61		

(3) 其他关联交易

交易内容	关联方名称	交易金额(元)
租赁土地	盘江煤电(集团)有限责任公司	1,885,558.00
采矿权转让	盘江煤电(集团)有限责任公司	870,000.00
综合服务费	盘江煤电(集团)有限责任公司	300,000.00
铁路服务费	贵州盘江煤电有限责任公司	12,000,000.00
在建工程	贵州盘江煤电建设工程有限公司	2,626,111.00

根据《土地租赁合同》，土地租赁期为 50 年，本报告期支付盘江煤电(集团)有
限责任公司土地租赁费 1,885,558.00 元，按月结算。

根据《采矿权转让协议》，采矿权转让费 52,417,300 元，分 30 年支付，本报告期支付盘江煤电(集团)有限责任公司采矿权转让费 870,000.00 元，按月结算。

根据《综合服务协议》，应支付盘江煤电(集团)有限责任公司房屋租赁、车辆、通讯设备、矿山救护、公安保卫、消防卫生、绿化工作服务费，每年 600,000.00 元，按月结算，本报告期支付 300,000.00 元。

根据煤炭外运量支付贵州盘江煤电有限责任公司代垫铁路服务费 12,000,000.00 元。

根据《建设工程施工合同》，公司投资的火铺煤泥研石电厂部份工程由贵州盘江煤电建设工程有限公司承建，本期已支付 2,626,111.00 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	贵州盘江煤电有限责任公司	182,072,914.53	268,888,946.12
预付帐款	贵州盘江煤电有限责任公司	1,205,000.00	1,997,100.00
应付帐款	贵州盘江煤电有限责任公司	61,932,057.86	62,870,894.86

(六)或有事项

无

(七)承诺事项

公司无重大承诺事项

(八)资产负债表日后事项

无资产负债表的日后事项。

(九)其他重要事项

中国工商银行到期贷款已于 2005 年 3 月、4 月、5 月、6 月分四次还清，共计 48,000,000.00 元。

本报告期提取煤炭价格调节基金 72,522,070.00 元(对销售省外的精煤 50 元/吨、混煤 30 元/吨)，致使主营业务利润减少 72,522,070.00 元。

本公司于 2005 年 6 月 30 日向中国工商银行盘县支行贷短期借款 7,000,000 元。

根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局联合下发的财建【2005】168 号《关于调整煤炭生产安全费用提取标准、加强煤炭生

产安全费用使用管理与监督的通知》规定，公司属于 45 户重点监控煤炭生产企业，按吨煤生产安全费不低于 15 元的要求，(公司 2005 年 1 - 3 月按 8 元/吨煤提取)从 2005 年 4 月 1 日起暂按吨煤 15 元的标准逐月提取煤炭生产安全费用。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；
- (五) 其他有关资料。

董事长：郑 华
贵州盘江精煤股份有限公司
2005 年 8 月 24 日