



贵州盘江精煤股份有限公司

2004 年年度报告

600395

2005 年 4 月

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	68

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、董事郭可沐先生因公出国未出席会议，董事孙朝芦先生因工作原因未出席会议，两位董事均委托董事王立军先生代为出席会议，并行使表决权。

3、中和正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

二、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：Guizhou Panjiang Refined Coal Co., Ltd.

公司英文名称缩写：PJRC

2、公司法定代表人：郑华

3、公司董事会秘书：伍正斌

联系地址：贵州省六盘水市红果经济开发区

电话：0858-3703046

传真：0858-3700328

E-mail：pjwzb@163.com

公司证券事务代表：杨玉礼

联系地址：贵州省贵阳市北京路 202 号煤炭大厦

电话：0851-6810186

传真：0851-6810503

E-mail：pjyyl@up369.com

4、公司注册地址：贵州省六盘水市红果经济开发区

公司办公地址：贵州省六盘水市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

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、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

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 10 月 29 日

公司首次注册登记地点：贵州省六盘水市红果经济开发区

公司变更注册登记日期：2001 年 5 月 16 日

公司法人营业执照注册号：5200001205689（2-1）

公司税务登记号码：520202714302772

公司聘请的境内会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层 E06 室

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	91,453,681.88
净利润	77,717,369.09
扣除非经常性损益后的净利润	78,305,242.26
主营业务利润	228,297,147.71
其他业务利润	1,288,719.79
营业利润	92,852,747.94
投资收益	-707,450.57
补贴收入	
营业外收支净额	-691,615.49
经营活动产生的现金流量净额	394,786,953.72
现金及现金等价物净增加额	-74,359,040.93

(二) 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	-458,529.38
以前年度已经计提各项减值准备的转回	65,339.35
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-298,425.46
所得税影响数	103,742.32
合计	-587,873.17

(三) 报告期末公司前三年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	2004 年	2003 年	本期比 上期增 减(%)	2002 年
主营业务收入	1,707,326,278.76	963,230,154.59	77.25	668,095,548.62
利润总额	91,453,681.88	88,050,078.60	3.87	79,994,955.49
净利润	77,717,369.09	74,134,923.63	4.83	67,776,531.03
扣除非经常性损益的 净利润	78,305,242.26	78,883,644.16	-0.73	68,297,091.36
	2004 年末	2003 年末	本期比 上期增 减(%)	2002 年末
总资产	1,838,859,491.80	1,523,470,093.47	20.70	1,441,494,073.90

股东权益	1,293,747,678.17	1,253,160,309.08	3.24	1,216,155,385.45
经营活动产生的现金流量净额	394,786,953.72	302,362,879.68	30.57	80,315,137.56
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比 上期增 减(%)	2002 年
每股收益（全面摊薄）	0.209	0.200	4.5	0.183
最新每股收益				
净资产收益率（全面摊薄）（%）	6.01	5.92	0.09	5.57
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（全面摊薄）（%）	6.05	6.29	-0.24	5.62
每股经营活动产生的现金流量净额	1.063	0.814	30.59	0.216
每股收益（加权平均）	0.209	0.200	4.5	0.183
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（全面摊薄）	0.211	0.212	-0.47	0.184
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（加权平均）	0.211	0.212	-0.47	0.184
净资产收益率（加权平均）（%）	6.10	6.004	0.096	5.64
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	6.15	6.39	-0.24	5.69
	2004 年末	2003 年末	本期比 上期增 减(%)	2002 年末
每股净资产	3.484	3.375	3.23	3.275
调整后的每股净资产	3.446	3.344	3.05	3.250

(四) 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	17.65	17.93	0.615	0.615
营业利润	7.18	7.29	0.250	0.250
净利润	6.01	6.10	0.209	0.209
扣除非经常性损益后的净利润	6.05	6.15	0.211	0.211

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:万元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	37,130	72,782	2,534	1,267	11,603	125,316
本期增加			777	389	6,606	7,772
本期减少					3,713	3,713
期末数	37,130	72,782	3,311	1,656	14,496	129,375

- 1)、盈余公积变动原因：按净利润的 10%提取；
- 2)、法定公益金变动原因：按净利润的 5%提取；
- 3)、未分配利润变动原因：本期增加数为本期实现的净利润扣除法定盈余公积和公益金后的余额，本期减少数为分配的普通股股利。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	251,300,000.00							251,300,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	251,300,000.00							251,300,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	251,300,000.00						251,300,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	120,000,000.00						120,000,000.00
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	120,000,000.00						120,000,000.00
三、股份总数	371,300,000.00						371,300,000.00

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交 易 终 止 日期
人民币普通股 (A股)	2001-04-09	6.00	120,000,000	2001-05-31	120,000,000	

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，公司无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 69,216 户其中非流通股股东 8 户，流通 A 股股东 69,208 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内 增减	年末持股情况	比例 (%)	股 份 类 别	质押或冻 结情况	股东性质
贵州盘江煤电有限责任公司		240,000,000	64.64	未流通	无	法人股东
中国中煤能源集团公司		2,800,000	0.75	未流通	未知	法人股东
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司		2,700,000	0.73	未流通	未知	法人股东
福建省煤炭工业(集		2,000,000	0.54	未流通	未知	法人股东

团) 有限责任公司						
贵州省煤矿设计研究院		1,500,000	0.40	未流通	未知	法人股东
中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院		1,000,000	0.27	未流通	未知	法人股东
防城港务局		800,000	0.22	未流通	未知	法人股东
景阳证券投资基金		622,933	0.17	已流通	未知	社会公众股东
北京华鼎创新投资管理有限公司		522,200	0.14	已流通	未知	社会公众股东
贵州煤炭实业总公司		500,000	0.13	未流通	未知	法人股东

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、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：贵州盘江煤电有限责任公司

法人代表：张世新

注册资本：266,944 万元人民币

成立日期：2002 年 12 月 31 日

主要经营业务或管理活动：原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装及设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植；自营出口：焦炭、金属镁、电解铝；自营进口：本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

(2) 实际控制人情况

公司名称：盘江煤电（集团）有限责任公司

法人代表：张世新

注册资本：52,374 万元人民币

成立日期：1997 年 1 月 18 日

主要经营业务或管理活动：原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植、化工、冶炼；自营出口：焦炭、金属镁、电解铝；自营进口：本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表的零配件。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：贵州盘江煤电有限责任公司

新实际控制人名称：盘江煤电（集团）有限责任公司

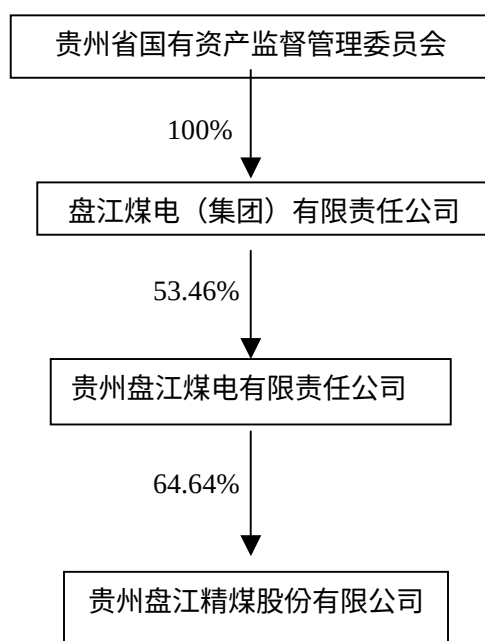
控股股东发生变更的日期：2004-04-15

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2004-04-27

报告期内，本公司控股股东发生变化。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]296 号文《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，盘江煤电（集团）有限责任公司持有的本公司股份 24,000 万股国有法人股划归贵州盘江煤电有限责任公司持有。有关本次股权划转的《贵州盘江精煤股份有限公司关于公司控股股东国有法人股划转的提示性公告》、《贵州盘江精煤股份有限公司收购报告书摘要》、《贵州盘江精煤股份有限公司股东持股变动报告书》和《贵州盘江精煤股份有限公司收购报告书》分别刊登在 2003 年 11 月 7 日和 12 月 16 日的《上海证券报》上。有关本次股权划转过户完成的《贵州盘江精煤股份有限公司关于公司控股股东国有法人股股权过户完成的公告》刊登在 2004 年 4 月 27 日的《上海证券报》上。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
贵州盘江煤电有限责任公司	张世新	266,944	2002-12-31	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装及设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植；自营出口：焦炭、金属镁、电解铝；自营进口：本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类
景阳证券投资基金	622,933	A 股
北京华鼎创新投资管理有限公司	522,200	A 股
李一妹	271,000	A 股
叶伟坚	256,972	A 股
林志康	244,151	A 股
曾君蔚	220,100	A 股
王刚	150,000	A 股
张传林	146,300	A 股
兴和基金	137,304	A 股
陈中	132,600	A 股

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。

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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
郑华	董事长	男	38	2000-09-06		0	0	0	—
林泽民	副董事长	男	59	1999-10-25		0	0	0	—
郭可沐	董事	男	58	1999-10-25		0	0	0	—
王立军	董事、总经理	男	42	1999-10-25		0	0	0	—
辛华	董事	男	49	2000-09-06		0	0	0	—
孙朝芦	董事	男	43	2004-05-26		0	0	0	—
李晓冬	独立董事	男	41	2002-06-26		0	0	0	—
杨化彭	独立董事	男	57	2002-06-26		0	0	0	—
刘宗义	独立董事	男	46	2003-07-24		0	0	0	—
任碧初	监事会主席、党委书记(代)	男	55	2000-06-28		0	0	0	—
尤国良	监事	男	52	1999-10-25		0	0	0	—
肖时华	监事	男	46	2000-06-28		0	0	0	—
孙启兴	监事	男	50	2004-05-26		0	0	0	—

刘忠发	监事	男	56	2004-05-26		0	0	0	—
伍正斌	董秘	男	54	1999-10-25		0	0	0	—
王志和	总会计师	男	55	1999-10-25		0	0	0	—
王 廉	总经济师	男	58	1999-10-25		0	0	0	—
何宗辉	副总经理	男	40	2000-06-28		0	0	0	—
邓长春	总工程师	男	42	1999-10-25		0	0	0	—
石文增	董事	男	60	1999-10-25	2004-05-26	0			
陈富庆	董事	男	44	2000-09-06	2004-05-26	0			
张利兴	监事会主席	男	52	1999-10-25	2004-05-26	0			
薛若冰	监事	女	58	1999-10-25	2004-05-26	0			

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)郑 华，1999-12 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记；2002-12 至今，任贵州盘江煤电有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记；2000-9 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司董事长。

(2)林泽民，1999-01 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司董事、总经济师、财务负责人；2002-12 至今，任贵州盘江煤电有限责任公司董事、总经济师；1999-10 至 2000-09，任贵州盘江精煤股份有限公司董事；2000-09 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司副董事长。

(3)郭可沐，1999-05 至今，任中国煤炭工业进出口集团公司副总经理；1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

(4)王立军，1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司董事、总经理。

(5)辛 华，2000-03—2002-10，任贵州盘江精煤股份有限公司火铺矿党委书记；2002-10 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司工会主席；2002-12 至今，任贵州盘江煤电有限责任公司工会主席；2000-9 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

(6)孙朝芦，1998-01—2000-04，任盘江煤电（集团）有限责任公司山脚树矿矿长；2000-04—2003-07，任盘江煤电（集团）有限责任公司计划部主任；2003-08 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司总工程师和贵州盘江煤电有限责任公司总工程师；2004-5 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

(7)李晓冬，1994-09 至今，任（贵州）集泰律师事务所主任、专职律师；2002-06 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司独立董事。

(8)杨化彭，1999-03 至今，任中国煤炭工业协会资产财务部副主任、主任；2002-06 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司独立董事；2002-12 至今，任北京金华盛世贸易有限公司董事长和北京中矿宾馆董事长。

(9)刘宗义，1996-11—2001-06，任贵阳新华会计师事务所所长；2001-07 至今，任亚太中汇会计师事务所有限公司贵州分所总经理；2003-07 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司独立董事。

(10)任碧初，1999-10—2002-10，任贵州盘江精煤股份有限公司老屋基矿党委书记；2002-10 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司党委副书记、纪委书记；2002-12 至今，任盘江煤电有限责任公司党委副书记、纪委书记；2000-06-28—2004-05-26，任贵州

盘江精煤股份有限公司监事；2004-05-26 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司监事会主席、党委书记（代）。

(11)尤国良，1998-05 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司审计部主任；2003-01 至今，任贵州盘江煤电有限责任公司审计部主任；2003-06-23 至今，任贵州盘江煤电有限责任公司月亮田矿副矿长；1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

(12)肖时华，2000-06 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司火铺矿工会主席；2000-06 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

(13)孙启兴，2000-03—2003-01，任盘江煤电（集团）有限责任公司党委组织部副部长、机关党委副书记；2003-01 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司老屋基矿党委书记；2004-05-26 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

(14)刘忠发，1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司盘北选煤厂党总支书记；2004-05-26 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

(15)伍正斌，1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司董事会秘书。

(16)王志和，1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司总会计师。

(17)王 廉，1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司总经济师。

(18)何宗辉，2000-05 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司火铺矿矿长；2000-06 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

(19)邓长春，1999-10 至今，任贵州盘江精煤股份有限公司总工程师、老屋基矿矿长（其间，2004-02 起不再担任老屋基矿矿长职务）；2004-02 至今，任盘江煤电（集团）有限责任公司生产管理部和贵州盘江煤电有限责任公司生产管理部主任。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑 华	贵州盘江煤电有限责任公司	副董事长、总经理、党委副书记	2002-12-29		是
林泽民	贵州盘江煤电有限责任公司	董事、总经济师	2002-12-29		是
郭可沐	中国中煤能源集团公司	副总经理	1999-05-29		是
任碧初	贵州盘江煤电有限责任公司	党委副书记、纪委书记	2002-12-15		是
辛 华	贵州盘江煤电有限责任公司	工会主席	2002-12-11		是
孙朝芦	贵州盘江煤电有限责任公司	总工程师	2003-08-12		是
尤国良	贵州盘江煤电有限责任公司月亮田矿	副矿长	2003-06-23		是
邓长春	贵州盘江煤电有限责任公司生产管理部	主任	2004-02-		是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑 华	盘江煤电（集团）有限责任公司	副董事长、总经理、党委副书记			
林泽民	盘江煤电（集团）有限责任公司	董事、总经济师、财务负责人			
辛 华	盘江煤电（集团）有限责任公司	工会主席			
孙朝芦	盘江煤电（集团）有限责任公司	总工程师			
任碧初	盘江煤电（集团）有限责任公司	党委副书记、纪委书记			
尤国良	盘江煤电（集团）有限责任公司审计部	主任			
邓长春	盘江煤电（集团）有限责任公司生产管理部	主任			
李晓冬	（贵州）集泰律师事务所	主任、专职律师	1994-09-18		
杨化彭	中国煤炭工业协会资产财务部	主任	2001-06-15		
刘宗义	亚太中汇会计师事务所贵州分所	总经理	2001-10-17		

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：高级管理人员的工资、福利待遇采取岗位技能工资加浮动奖金的方式参照煤炭行业工资管理办法执行，年终奖罚由公司董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：高级管理人员的年终奖罚，根据公司董事会一届八次会议审议通过的《贵州盘江精煤股份有限公司经理班子考核办法》，对年度的生产经营指标进行考核后确定。

3、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

年度报酬总额	75.9
金额最高的前三名董事的报酬总额	9.5
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	33.9
独立董事津贴	每人每年 3.25 万元（含税）。
独立董事其他待遇	报销其为公司的事务而发生的差旅费。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	郑 华，林泽民，郭可沐，孙朝芦，辛 华，任碧初，尤国良。
报酬区间	人数
10-13	2
8-9	6

说明：只有一名董事在本公司领取报酬，所以金额最高的前三名董事的报酬总额仅为一人的报酬总额。

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
郑 华	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等
林泽民	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等
郭可沐	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等
孙朝芦	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等
辛 华	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等
任碧初	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等
尤国良	由派出的股东单位支付报酬、津贴、福利等

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈富庆	董事	工作调动
石文增	董事	退休
张利兴	监事会主席	工作调动
薛若冰	监事	连续七次未能亲自参加监事会会议

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 8,607 人。公司的离退休人员实行社会统筹，公司不需承担离退休职工费用。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	7,397
销售人员	79
技术人员	625
财务人员	180
行政人员	326

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科	131
专科	283
中专	364
技校、高中	1,650
初中	5,120
小学以下	1,059

六、公司治理结构

(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。

1、股东与股东大会。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；公司对法律、法规和上海证券交易所《股票上市规则》所规定的重大事项均在至少一种中国证监会指定的信息披露报纸及网站进行及时、准确、完整的披露，以保证广大股东的知情权和参与权；公司关联交易公平合理，对有关关联交易予以披露。

2、控股股东与上市公司的关系。本公司控股股东能够按照法律规定行使出资人的权利。公司与控股股东在人员、资产、财务做到“三分开”，公司董事、监事的选举和高级管理人员的聘任、解聘均严格遵循法律、法规、《公司章程》规定的程序；公司董事会、监事会和内部机构独立运作。到目前为止，不存在股东违规占用、转移公司资产、资金及其他资源，公司也无为股东及其关联单位提供担保。

3、董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的义务和责任；为进一步规范公司的运作，报告期内董事会制定了公司的《关联交易公允决策制度》和《募集资金管理制度》。

4、监事和监事会。公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，在具体工作中以财务监督为核心，同时对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责进行监督，保证公司资产安全，降低公司财务和经营风险，维护公司和股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制。公司对经理人员的聘任符合法律、法规的规定，并建立了《经理班子考核办法》。

6、相关利益者。公司充分尊重和维护银行和其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、信息披露与透明度。公司由董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够按照法律、法规和《公司章程》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
李晓冬	6	5	1	0	因工作原因委托
杨化彭	6	5	1	0	因公出国委托
刘宗义	6	4	2	0	因工作原因委托

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司独立董事未对报告期内公司的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，认真审议董事会各项议程，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司股东是否占用公司资金、是否对外担保等重大事项发表了意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，切实地维护中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司的业务独立于控股股东，具有独立完整的业务管理及自主经营能力。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面设立了独立的劳动人事部门进行管理，总经理、副总经理、“三总师”、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位兼职或领取薪酬。

3)、资产方面：公司拥有完整、独立的产、供、销系统，拥有完整的土地使用权和采矿权等无形资产。

4)、机构方面：公司设有证券投资部、财务部、人事部、生产管理部、供应部、销售部、办公室、董事会秘书处、电力安全生产管理部、调度室等机构。这些机构完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东的组织机构合署办公的情况。

5)、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了内部会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

报酬支付原则：在公司领取报酬的高级管理人员的工资、福利待遇参照煤炭行业工资管理办法执行。公司制定了《经理班子考核办法》，采取岗位技能工资加浮动奖金的方式，在年底考评的基础上，根据指标完成情况，确定高级管理人员的年度奖罚。

七、股东大会情况简介

1、年度股东大会情况

股东大会的通知、召集、召开情况：

报告期内公司召开年度股东大会一次。

公司董事会于 2004 年 4 月 24 日在《上海证券报》刊登董事会一届十八次会议决议公告暨召开公司 2003 年度股东大会的公告。2004 年 5 月 26 日公司 2003 年度股东大会在贵州省六盘水市经果经济开发区干沟桥贵州盘江精煤股份有限公司二楼会议室如期召开，会

议由董事长郑华先生主持。出席会议的股东及股东代表共 7 人，代表股份 24,860 万股，占公司股本总额 37,130 万股的 66.95%。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

- (1) 2003 年度董事会工作报告；
- (2) 2003 年度监事会工作报告；
- (3) 2003 年度财务决算及 2004 年度财务预算预案；
- (4) 2003 年度利润分配及公积金转增股本预案；
- (5) 《2003 年年度报告》正文及摘要；
- (6) 续聘中和正信会计师事务所有限公司(原天一会计师事务所有限责任公司)作为公司 2004 年度审计机构的议案；
- (7) 调整公司独立董事津贴的议案；
- (8) 修改公司章程的议案；
- (9) 张利兴先生辞去公司监事、监事会主席的议案；
- (10) 提请股东大会撤销薛若冰女士公司监事的议案；
- (11) 增补公司监事的议案；
- (12) 陈富庆先生辞去公司董事的议案；
- (13) 石文增先生辞去公司董事的议案；
- (14) 增补公司董事的议案。

本次股东大会决议公告刊登于 2004 年 5 月 28 日的《上海证券报》。

3、股东大会选举更换公司董事、监事情况：

(1) 2004 年 5 月 26 日，公司 2003 年度股东大会，同意陈富庆先生、石文增先生辞去公司董事一职。同时增选孙朝芦先生为公司第一届董事会董事。

(2) 2004 年 5 月 26 日，公司 2003 年度股东大会，同意张利兴先生辞去公司监事、监事会主席的职务，同意撤销薛若冰女士公司监事一职。同时增选孙启兴先生、刘忠发先生为公司第一届监事会监事。

公司本次年度股东大会决议公告刊登在 2004 年 5 月 28 日《上海证券报》。

八、董事会报告

(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，不断完善法人治理结构，加强内部管理，建立健全激励机制和内控机制，巩固完善营销网络，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。

2004 年, 公司较好地完成了各项生产经营指标。生产精煤 270.71 万吨, 比 2003 年 262 万吨提高 8.71 万吨, 增长 3.32%; 生产混煤 205.24 万吨, 比 2003 年 145.25 万吨提高 59.99 万吨, 增长 41.30%; 生产原煤 127.29 万吨, 比 2003 年 153.36 万吨减少 26.07 万吨, 降低 17.00%。销售商品煤 466.58 万吨, 比 2003 年 399 万吨提高 67.58 万吨, 增长 16.94%。其中: 出口煤炭 28.95 万吨, 比 2003 年 33.06 万吨减少 4.11 万吨, 降低 12.43%。发电 16,632.04 万度, 供电 13,942.59 万度(其中公司内部供电 13,667.34 万度, 协议供电 80 万度, 对外供电 195.25 万度)。主营业务销售收入 17.07 亿元, 占全部销售收入总额的 99.88%, 比 2003 年的 9.63 亿元提高 7.44 亿元, 增长 77.26%; 主营业务成本 14.42 亿元, 比 2003 年的 7.41 亿元提高 7.01 亿元, 增长 94.60%; 实现利润 9,145.37 万元, 比 2003 年 8,805 万元提高 3.87%。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
煤炭	1,706,872,600.19	97.42	230,748,778.93	101.07
电力	45,162,491.57	2.58	-2,451,631.22	-1.07
其中: 关联交易	6,405,580.79	0.37	786,491.67	0.34
合计	1,752,035,091.76	/	228,297,147.71	/
内部抵消	44,708,813.00	/		/
合计	1,707,326,278.76	100	228,297,147.71	100

(3) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
精煤	1,351,288,423.94	77.13	183,993,060.98	80.59
混煤	355,584,176.25	20.29	46,755,717.95	20.48
电力	45,162,491.57	2.58	-2,451,631.22	-1.07
其中: 关联交易	6,405,580.79	0.37	786,491.67	0.34
合计	1,752,035,091.76	/	228,297,147.71	/
内部抵消	44,708,813.00	/		/
合计	1,707,326,278.76	100	228,297,147.71	100

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 6,405,580.79 元。

(4) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例	主营业务利润	占主营业务利润比例
-----	--------	-----------	--------	-----------

		(%)		(%)
煤炭：				
江西	47,350,006.70	2.77	6,401,155.09	2.80
广东	49,481,311.22	2.90	6,689,281.99	2.93
四川	271,292,353.43	15.89	36,675,484.32	16.06
贵州	423,797,882.04	24.82	57,292,409.39	25.10
云南	194,984,041.19	11.42	26,359,512.37	11.55
广西	412,842,865.62	24.18	55,811,422.08	24.45
海南	7,279,238.94	0.43	984,066.12	0.43
湖南	159,824,431.73	9.36	21,606,353.31	9.46
出口	140,020,469.32	8.20	18,929,094.26	8.29
电力：				
贵州	45,162,491.57	0.03	-2,451,631.22	-1.07
其中:关联交易	6,405,580.79	0.38	786,491.67	0.34
合计	1,752,035,091.76	/	228,297,147.71	/
内部抵消	44,708,813.00	/		/
合计	1,707,326,278.76	100	228,297,147.71	100

(5)占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
煤炭	1,706,872,600.19	1,439,452,821.15	15.67
精煤	1,351,288,423.94	1,138,263,847.70	15.76
混煤	355,584,176.25	301,188,973.45	15.30

(6)报告期内产品或服务变化情况

新 产 品 或服务	对公司经营及业绩影响
电力	能提升公司的竞争力和可持续发展能力，同时减少公司与贵州盘江煤电有限责任公司的关联交易和在发电、输电方面的同业竞争。

本报告期收购了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，因而主营业务中新增了电力产品。该产品主要是公司自用，此外还销售给贵州盘江煤电有限责任公司和上网。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业 务 性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
华创证券 经纪有限 责任公司	有 限 责 任 公 司	证券的代理买卖，代理还本付息、分经派息，证券代理保管、鉴证，代理登记开户	20,000.00	44,900.00	-753.54

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	905,588,405.89	占采购总额比重	80.88
前五名销售客户销售金额合计	922,587,952.49	占销售总额比重	54.04

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本公司 2004 年度的生产经营状况良好,较好地完成了各项生产经营指标,经济效益进一步提高。但也出现一些问题与困难,主要是:增加提取煤炭价格调节基金、煤矿安全生产费用和增提固定资产折旧等增支因素,其次是外购的入洗原料煤价格上涨和公司以运定产的局面还没有根本性好转,运输销售有一定困难。为了确保完成年度经营目标,主要采取以下措施:

1、狠抓精煤产量。抓住煤炭市场条件改善的时机,以市场为导向,根据市场需求,不断改进煤炭洗选工艺,提供适应市场需要的产品,全年精煤产量比上年提高 3.32%。

2、加强生产管理。努力提高产品质量和商品煤回收率,着力开拓国内外市场。同时做好铁路外运工作,保证产品销售的稳定增长,全年销售商品煤比上年增长 16.94%。

3、加强成本管理。从成本管理的源头抓起,努力节支降耗,狠抓成本控制。在全年增支因素高达 7900 多万元的情况下,全年利润较上年提高 3.87%。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 41,431.53 万元人民币,比上年增加 22,454.28 万元人民币,增加的比例为 118.44%。

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 69,806.49 万元人民币,已累计使用 63,402.1 万元人民币,其中本年度已使用 24,373.01 万元人民币,尚未使用 6,404.39 万元人民币,尚未使用募集资金剩余资金现存入银行。

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	21,232.11	3,543		否	
盘北矸石电厂	17,600	是	64.96	2,185		否	
生产矿井煤层气利用工程	10,098	否	425.02	2,137		否	
优质高效煤炭洗选示范工程	12,388	否	3,418.53	3,389		否	
收购盘北选煤厂	22,190.43	否	22,190.43	3,218.5	3,839.25	是	是
合计	86,594.43	/	47,331.05	14,472.5	3,839.25	/	/

1)、火铺矸石电厂

项目拟投入 24,318 万元人民币，实际投入 21,232.11 万元人民币，完成总投资的 87.31%，由于厂址地质条件复杂，设计修改较多，因而影响工程进度。

2)、盘北矸石电厂

项目拟投入 17,600 万元人民币，实际投入 64.96 万元人民币，完成总投资的 0.37%，项目拟投入计划已变更。

1、变更原因：1996 年，国家经贸委批准建设盘北矸石电厂项目主要是为了解决贵州盘江煤电有限责任公司盘北选煤厂、土城矿的用电问题。由于盘县电厂二期工程的建成以及贵州盘江电力股份有限公司往盘北选煤厂输电，现盘北选煤厂、土城矿的用电问题已得到解决。所以，盘北矸石电厂应缓建。为了维护股东利益，公司决定暂缓建设盘北矸石电厂项目，终止项目的资金投入，将用于该项目的资金变更为：①收购贵州盘江电力股份有限公司老屋基矸石电厂发电资产；②收购贵州盘江煤电有限责任公司部分输变电资产。

2、变更程序：本次募集资金变更经过了公司董事会一届十六次会议和公司 2003 年第二次临时股东大会审议通过，公司独立董事对本次募集资金投向的变更发表了独立意见。

3)、生产矿井煤层气利用工程

项目拟投入 10,098 万元人民币，实际投入 425.02 万元人民币，完成总投资的 4.21%，因对工程重新评价而影响开工。

4)、优质高效煤炭洗选示范工程

项目拟投入 12,388 万元人民币，实际投入 3,418.53 万元人民币，完成总投资的 51.02%，由于老屋基选煤厂承担的“九五”科技攻关课题 2000 年 12 月才通过国家验收，且后续的时间段内，设计单位根据现场情况的变化，多次对原设计进行优化修改，致使工程未按计划进度完成。

5)、收购盘北选煤厂

项目拟投入 22,190.43 万元人民币，实际投入 22,190.43 万元人民币，完成总投资的 100%。

募集资金承诺项目使用情况说明：

(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 21,232.11 万元，完成总投资的 87.31%。2004 年 12 月底，该项目三台机组试生产，主厂房、化水车间、冷却塔等投入使用，尚有煤泥输送系统、检修车间及部分附属工程等 2005 年继续完成。

(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（详见“资金变更项目情况”）。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 425.02 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，完成总投资的 51.02%，2004 年 3 月该项目竣工投入运行。2004 年 7 月 8 日，贵州省煤炭工业建设工程质量监督中心站对该项目颁发单项工程质量认证书，同年 12 月 9 日该项目通过审计。

(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 80.73 万吨，生产混煤 83.60 万吨，实现销售收入 55,426.67 万元，净利润 3,839.25 万元。

3、资金变更项目情况

1)、收购贵州盘江电力股份有限公司电厂发电资产

公司变更原计划投资项目盘北研石电厂，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-468.42 万元人民币。未达到预计收益的原因：

①燃料煤价格上涨和结构发生变化影响利润减少 353 万元；

②调整固定资产折旧年限影响利润减少 469 万元；

③辅助材料消耗价格上涨影响利润减少 103 万元；

④工资及附加费增加影响利润减少 111 万元。

2)、收购贵州盘江煤电有限责任公司部分输变电资产

公司变更原计划投资项目盘北研石电厂，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%。

2003 年 12 月 30 日，经公司 2003 年第二次临时股东大会批准，暂缓建设盘北研石电厂项目，原投资于该项目建设的募集资金改变为收购贵州盘江电力股份有限公司老屋基研石电厂发电资产和贵州盘江煤电有限责任公司部份输变电资产。

4、非募集资金项目情况

1)、固定资产

公司用 9,725.98 万元购建固定资产。

2)、在建工程

公司支付 430.78 万元用于在建工程。

3)、工程物资

公司用 6,901.76 万元支付工程物资款。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,838,859,491.80	1,523,470,093.47	315,389,398.33	20.70
主营业务利润	228,297,147.71	218,174,564.21	10,122,583.50	4.64
净利润	77,717,369.09	74,134,923.63	3,582,445.46	4.83
现金及现金等价物净增加额	-74,359,040.93	58,188,201.41	-132,547,242.34	-227.79
股东权益	1,293,747,678.17	1,253,160,309.08	40,587,369.09	3.24

(1)总资产变化的主要原因是流动负债增加 2.75 亿，股东权益增加 0.4 亿。

(2)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是募集资金投入使用及公司加大非募集资金投入所致。

(五) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

2004 年 12 月 17 日，经公司董事会 2004 年第一次临时董事会审议通过，为了加快设备更新，加强技术改造，加快公司安全高效矿井建设，增强发展后劲。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。

根据《工业企业财务制度》年限平均法分类折旧年限规定，变更前后的折旧年限如下表：

序号	项 目	变更后年限（年）	变更前年限（年）
一	工业生产用固定资产		
(一)	房屋		
1	生产用房（钢砼结构）	30	40
2	受腐蚀生产用房（钢砼结构）	20	25
3	受强腐蚀生产用房(钢砼结构)	10	15
4	砖木结构	20	25
5	简易房	8	10
(二)	建筑物		
1	矿井建筑		
2	洗选建筑	15	25
3	运输建筑	15	25
4	供水建筑	15	25
5	发电建筑	15	25
6	窑业建筑	7	13
7	杂项建筑	15	25
(三)	动力设备		
1	电力设备	11	18
2	风力设备	11	18
3	内燃设备	11	18
(四)	传导设备		
1	管路	15	28
2	线路（井上）	15	28

3	线路（井下）	15	15
(五)	生产设备		
1	采掘设备	7	10
2	提运设备	7	15
3	排水设备	7	10
4	通风设备	7	10
5	洗选设备	7	15
6	冷冻设备	9	14
7	钻井设备	7	15
8	钻探设备	7	15
9	机械制造设备	10	14
10	木工建材及土建设备	9	14
11	火工设备	9	14
12	窑业设备	7	13
13	印刷设备	9	14
14	矿灯设备	9	14
15	其他设备	9	14
(六)	综采综掘设备		
1	支架	7	10
2	采运设备	7	10
3	电器设备	7	15
4	其他设备	7	10
(七)	运输设备		
1	铁路运输	6	12
2	汽车运输	6	12
3	其他运输	6	12
(八)	工具仪器及生产管理工具		

1	试验化验仪器	7	12
2	测重机械	7	12
3	地质测绘仪器	7	12
4	通讯设备	7	12
5	管理用具	9	14
二	非生产用固定资产		
(一)	房屋		
1	钢砼结构	35	45
2	砖木结构	35	35
3	简易房	8	10
(二)	建筑物	15	25
(三)	文化生活用具	5	8
(四)	农副业生产用具	18	22
(五)	医疗设备	18	20
(六)	其他	18	22

2004 年度，本公司按《工业企业财务制度》中规定的固定资产分类折旧年限中平均年限法的“上限”计提固定资产折旧，报告期内共增提固定资产折旧 4220.05 万元，影响本年度利润 4220.05 万元。

(六) 生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

1、根据财政部、国家发展改革委员会、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号文《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》的通知，以及公司 2004 年 8 月 18 日一届二十次董事会通过的决议，本公司从 2004 年 5 月 21 日起，按原煤产量每吨提取 8 元安全费用，5 月 21 日至 12 月 31 日，已提取安全费用 673.80 万元，并已全部投入安全生产技改设施使用。

2、根据贵州省地方税务局直属征收分局黔地税直字 [2004] 83 号文《贵州省地方税务局直属征收分局关于转发〈关于征收煤炭价格调节基金的通知〉的通知》。该文转发的《关于征收煤炭价格调节基金的通知》（贵州省地方税务局、贵州省财政厅、贵州省物价局黔地税发 [2004] 57 号文）规定：凡在本省行政区域内从事煤炭经营的各类企业均应按煤炭销售量交纳煤炭价格调节基金。对省内生活、生产用煤暂缓征收煤炭价格调节基金。煤炭价格调节基金征收标准按煤炭品种分类确定，在销售环节征收税费时一并征收。原煤（含洗混煤）每吨 30 元、洗精煤（含无烟块煤）每吨 50 元、焦炭每吨 70 元。又根据贵州省地方税务局直属征收分局转发贵州省煤炭价格调节基金管理委员会办公室《关于国有大型煤炭企业煤炭价格调节基金征收有关问题的函》的有关精神，决定国有大型煤炭

企业 2004 年度煤炭价格调节基金按所在地实际征收标准实施征收（但最低标准(不分煤种)不得低于 30 元/吨），煤炭价格调节基金从 2004 年 9 月 1 日起开始征收，在主营业务税金及附加中列支，致使报告期利润总额减少 3130.96 万元。

3、根据财政部、国家税务总局财税【2003】222 号文《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》，从 2004 年 1 月 1 日起，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%。又根据财政部、国家税务总局财税明电【2004】3 号文《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》，从 2004 年 5 月 24 日起，本公司出口煤增值税停止出口退税。

（七）新年度经营计划

新年度，公司的生产经营计划是：原煤产量 227 万吨，洗精煤产量 290 万吨，洗混煤 176 万吨，销售商品煤 466 万吨，力争销售收入在 2004 年的基础上有所增长。

为了实现上述目标，重点抓好以下工作：

1、强化质量管理，从生产过程的各个环节、公司工作的各个方面抓好质量工作。全面提高产品质量和工作质量，为公司的全方位发展奠定基础；

2、抓好产品结构调整。加强与用户联系，搞好市场调查，根据市场需求，适时调整产品结构，增加适销对路产品，扩大产品销售业绩；

3、坚持“安全第一，预防为主”的方针，不折不扣地抓好安全生产；

4、重视环境保护工作。继续加大环保投入和污染治理力度，进一步落实环保责任制，做到责任到位、投入到位、措施到位，实现环保考核指标全面达标。

（八）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、董事会一届十七次会议于 2004 年 3 月 18 日在公司二楼会议室召开，会议由董事长郑华先生主持。会议通过如下议案：

(1) 公司高级管理人员 2003 年度奖罚的议案；

(2) 关于设立机构的议案；

(3) 关于投资组建松河煤业发展有限公司的议案。

本次董事会议决议刊登于 2004 年 3 月 19 日《上海证券报》。

2)、董事会一届十八次会议于 2004 年 4 月 21 日在公司二楼会议室召开，会议由董事长郑华先生主持。会议通过如下议案：

(1) 2003 年度董事会工作报告；

(2) 2003 年度总经理工作报告；

(3) 2003 年度财务决算及 2004 年度财务预算预案；

(4) 2003 年度利润分配及公积金转增股本预案；

(5) 《2003 年年度报告》正文及摘要；

(6) 《2004 年第一季度报告》；

(7) 续聘会计师事务所的议案；

(8) 调整公司独立董事津贴的议案；

(9) 修改公司章程的议案；

(10) 关于陈富庆先生辞去公司董事的议案；

(11) 关于石文增先生辞去公司董事的议案；

(12) 增补公司董事的议案；

(13) 召开 2003 年度股东大会的议案。

本次董事会议决议刊登于 2004 年 4 月 24 日的《上海证券报》。

3)、董事会一届十九次会议于 2004 年 8 月 18 日在公司二楼会议室召开，会议由董事长郑华先生主持。会议通过议案《贵州盘江精煤股份有限公司关于对巡检整改通知书所列问题的整改方案和情况说明》。

本次董事会议决议分别刊登于 2004 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4)、董事会一届二十次会议于 2004 年 8 月 18 日在公司二楼会议室召开，会议由董事长郑华先生主持。会议通过如下议案：

- (1) 关于提取煤炭生产安全费用的议案；
- (2) 《2004 年半年度报告》正文及摘要；
- (3) 《贵州盘江精煤股份有限公司关联交易公允决策制度（草案）》；
- (4) 《贵州盘江精煤股份有限公司募集资金管理制度（草案）》；
- (5) 关于公司固定资产购置资金使用计划的议案；
- (6) 关于设立机构的议案。

本次董事会议决议分别刊登于 2004 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5)、董事会一届二十一次会议于 2004 年 10 月 29 日在公司二楼会议室召开，会议由董事长郑华先生主持。会议通过《2004 年第三季度报告》。

6)、董事会 2004 年第一次临时会议于 2004 年 12 月 17 日以通讯方式召开，会议由董事长郑华先生主持。会议通过关于提高固定资产折旧率的议案。

本次董事会议决议分别刊登于 2004 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规的规定和《公司章程》的要求，尽职尽责的执行股东大会的决议。根据公司 2003 年度股东大会的决议，公司 2003 年度的利润分配已于 2004 年 6 月执行完毕。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

经中和正信会计师事务所有限责任公司审计确认，公司 2004 年度净利润为 77,717,369.09 元。按照我国《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的 10%提取法定盈余公积金 7,771,736.91 元，按净利润的 5%提取法定公益金 3,885,868.46 元，公司期末未分配利润 144,959,697.47 元。

根据公司的实际情况，董事会建议 2004 年度利润分配预案为：

以 2004 年 12 月 31 日股本 371,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共派发现金 37,130,000 元。

公司本次不进行资本公积金转增股本。

以上预案需经股东大会批准后实施。

(十) 注册会计师对控股股东及其他关联方关联交易及资金占用情况的说明

**关于对贵州盘江精煤股份有限公司
与控股股东及其他关联方关联交易及资金占用情况的专项审核说明**
中和正信审字(2005)第 4—150—1 号

贵州盘江精煤股份有限公司：

我们接受委托，已经审计了贵公司 2004 年度的会计报表并出具了审计报告，同时对贵公司有关关联交易及关联方资金占用进行了审核。根据中国证券监督管理委员会证监发(2003) 56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，贵公司已按相关要求在相关会计报表附注中进行了披露。现将贵公司与贵州盘江煤电有限责任公司、盘江煤电（集团）有限责任公司关联交易及关联方资金占用情况说明如下：

一、向贵州盘江煤电有限责任公司采购原煤：

根据双方签订的《原煤购销合同》按质论价结算。2004 年度原煤采购平均价格 200.74 元/吨（不含税），采购数量 5021241 吨，总金额 1,007,950,432.14 元，采购价格与当地市场价格差异不大。

二、委托贵州盘江煤电有限责任公司采购材料、设备：

根据双方签订的《委托采购协议》及《补充协议》结算。公司委托贵州盘江煤电有限责任公司统一采购生产性辅助材料及部分生产用设备，贵公司按照贵州盘江煤电有限责任公司实际采购成本加 3%的综合费用，按月结算。本年度向贵州盘江煤电有限责任公司采购材料、设备共计 238,758,897.49 元。

三、贵公司还发生向贵州盘江煤电有限责任公司销售混煤、租赁土地、采矿权转让、综合服务等相关交易（详见贵公司会计报表附注五）。

四、根据《资产收购协议书》收购贵州盘江煤电有限责任公司部份输变电资产及其土地使用权，共计支付 25,801,900.00 元；收购贵州盘江电力股份有限公司老屋基矸石电厂发电资产及其土地使用权，共计支付 134,908,600.00 元（详见贵公司会计报表附注五）。

五、截至 2004 年 12 月 31 日贵公司预付账款余额 1,205,000.00 元为预付控股股东贵州盘江煤电有限责任公司材料款。

此外，贵公司尚欠控股股东贵州盘江煤电有限责任公司应付帐款 61,932,057.86 元，其他应付款 182,072,914.53 元；欠盘江煤电（集团）有限责任公司长期应付款 43,680,800.00 元。

经审计，上述与控股股东及其他关联方的关联交易及资金占用情况与我们的审计结果一致。

中和正信会计师事务所有限公司
2005 年 4 月 5 日

（十一）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，公司董事会严格遵守公司章程和有关规定，严格控制对外担保风险。截至 2004 年 12 月 31 日，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东也未强制公司为他人提供担保。截至 2004 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外担保情形。

（十二）其他披露事项

公司选定信息披露报刊 2004 年 6 月 30 日后由《上海证券报》变更为《中国证券报》、《上海证券报》。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、监事会一届九次会议于 2004 年 4 月 21 日在公司二楼会议室召开，会议由监事任碧初先生主持。会议审议通过了如下议案：

- （1）2003 年度监事会工作报告；
- （2）公司《2003 年年度报告》正文及摘要；
- （3）张利兴先生辞去公司监事、监事会主席的议案；
- （4）提请股东大会撤销薛若冰女士公司监事的议案；
- （5）增补公司监事的议案；
- （6）选举公司监事会主席的议案。

本次监事会议决议刊登于 2004 年 4 月 24 日的《上海证券报》。

2、监事会一届十次会议于 2004 年 8 月 18 日在公司二楼会议室召开，会议由监事会主席任碧初先生主持。会议审议通过了如下议案：

- （1）关于提取煤炭生产安全费用的议案；
- （2）《贵州盘江精煤股份有限公司关于对巡检整改通知书所列问题的整改方案和情况说明》；
- （3）《贵州盘江精煤股份有限公司关联交易公允决策制度（草案）》；
- （4）《贵州盘江精煤股份有限公司募集资金管理制度（草案）》；
- （5）关于公司固定资产购置资金使用计划的议案。

本次监事会议决议分别刊登于 2004 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会通过列席和参加董事会、股东大会，并根据国家法律、法规和《上市公司治理准则》及《公司章程》等规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决策事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及管理制度的执行情况等进行了监督。监事会认为：公司本届董事会在过去的一年里工作是认真负责的，公司的经营决策科学、合理，公司的各项管理制度较为健全并得到了切实执行；公司董事会、经营班子及全体高级管理人员在执行职务时没有违反法律、法规和《公司章程》，没有发生损害公司利益和股东权益的情况。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司 2004 年度的财务情况进行了检查，对公司的会计资料和董事会拟提交给股东大会的财务报告进行了核对，并确认中和正信会计师事务所有限公司对公司 2004 年度财务会计出具的标准无保留意见的财务报告是公正、真实的，客观反映了公司财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2001 年 4 月获准发行 12,000 万股 A 股股票，扣除发行费用后共募集资金 69,806.49 万元，募集资金实际投入项目除一项变更外，其余项目和招股说明书一致。

2003 年 12 月，公司根据市场环境的变化和公司的实际情况，变更首次公开发行股票募集资金投资项目中的盘北研石电厂项目 17,600.00 万元的资金使用计划。公司本次变更部分募集资金用途的程序符合中国证监会的有关规定。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易遵循“公平、公正、合理”的原则，符合有关规定，未发现内幕交易和损害公司权益或造成公司资产流失的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2003 年 12 月 30 日，经公司 2003 年第二次临时股东大会批准，公司变更部份募集资金投资项目，用于收购贵州盘江电力股份有限公司部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。本次资产收购共需资金 16,071.05 万元，该项资金在报告期内已支付完毕。其中：

1)、收购贵州盘江电力股份有限公司电厂发电资产，评估价值为 13,490.85 万元人民币，实际购买金额为 13,490.86 万元人民币，本次收购价格的确定依据是按照评估值公平交易，该事项的股东大会决议于 2003 年 12 月 31 日刊登在《上海证券报》上。已完成收购。该资产自收购日起至 2004 年末净利润为-468.42 万元人民币。

2)、收购贵州盘江煤电有限责任公司购买部分输变电资产，评估价值为 2,580.19 万元人民币，实际购买金额为 2,580.19 万元人民币，本次收购价格的确定依据是按照评估价格公平交易，该事项的股东大会决议于 2003 年 12 月 31 日刊登在《上海证券报》上。已完成收购。

(三) 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确定	200.74	1,007,950,432.14	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确定	77.04	9,121,898.19	32.60	按月结算		
贵州盘江煤电	购 材 料 、	按实际采购成本加		238,758,897.49	62.73	按月结算		

有 限 责 任 公 司	设 备	3% 的 综 合 费 用 定 价						
-------------	-----	------------------	--	--	--	--	--	--

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确定	139.22	6,105,338.72	100	按 月 结 算		
贵 州 盘 江 煤 电 有 限 责 任 公 司	销材料	按实际采购成本定价		45,752,861.92	100	按 月 结 算		
贵 州 盘 江 煤 电 有 限 责 任 公 司	电力	按网供综合平均电价计算	0.3230	300,242.07	66.18	按 月 结 算		

3、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向控股股东的子公司贵州盘江电力股份有限公司收购其电厂发电资产，交易的金额为 13,490.86 万元人民币，该交易产生损益-468.42 万元人民币，定价的原则是按评估值公平交易，资产的评估价值为 13,490.85 万元人民币，该事项的股东大会决议刊登在 2003 年 12 月 31 日《上海证券报》上。

2)、本公司向贵州盘江煤电有限责任公司收购部分输变电资产，交易的金额为 2,580.19 万元人民币，定价的原则是按评估值公平交易，资产的评估价值为 2,580.19 万元人民币，该事项的股东大会决议刊登在 2003 年 12 月 31 日《上海证券报》上。。

报告期内，公司发生的关联交易均遵守公平、公正、公开的原则进行。购销商品、提供劳务发生的关联交易均采用市场定价的政策；资产、无形资产方面发生的关联交易均采用具有证券从业资格的中介机构评估并经主管部门审批或备案通过的评估值作为交易价格。公司与发生交易的关联方均签订相关的协议，并严格按照协议的规定进行交易，没有发生内幕交易及损害公司和广大投资者利益的行为。

有关关联交易的详细情况请见本报告“十一、财务报告”中“(六)关联方关系及其交易”。

4、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	1,381,939,597.85			1,585,286,179.52	242,799,972.39
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 1,381,939,597.85 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-242,799,972.39 元人民币。

关联债权债务形成原因:主要是由于向控股股东采购原材料、辅助材料及其他交易往来形成。

5、其他重大关联交易

1)、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,按季结算。

2)、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。

3)、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。

4)、根据煤炭外运量提取,支付贵州盘江煤电有限责任公司代垫铁路服务费 14,378,136.65 元。

5)、根据《建设工程施工合同》,本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,本期已支付工程款 16,551,687.70 元。

6)、根据《资产收购协议书》,收购贵州盘江煤电有限责任公司部份输变电资产及其土地使用权,共计支付 2,580.19 万元。

7)、根据《资产收购协议书》,收购贵州盘江电力股份有限公司电厂发电资产及其土地使用权,共计支付 13,490.86 万元。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、公司在刊登于 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：

本公司将聘请为本公司审计的会计师事务所所在年度审计时对本公司当年的原煤生产量及其从盘江煤电集团采购的原煤量作专项说明，并充分披露。公司聘请的为本公司审计的中和正信会计师事务所有限公司，对本公司 2004 年度有关原煤开采及外购原煤量进行说明如下：

关于对贵州盘江精煤股份有限公司 2004 年原煤开采量及外购原煤量的说明

贵州盘江精煤股份有限公司：

我们接受委托，对贵公司 2004 年度会计报表进行了审计，并出具了无保留意见审计报告，现就经审计后贵公司 2004 年原煤生产及向第一大股东贵州盘江煤电有限责任公司采购原煤量有关情况说明如下：

贵公司原煤生产情况：

贵公司原煤生产能力为 210 万吨/年，其中：火铺矿 120 万、老屋基矿 90 万吨。

2004 年贵公司实际生产原煤 1272866 吨，其中：火铺矿 420200 吨、老屋基矿 852666 吨。

未达产原因：

贵公司火铺矿 2004 年由于生产矿井进行调整，故原煤产量没有达到设计生产能力。

2004 年向第一大股东——贵州盘江煤电有限责任公司采购原煤情况：

2004 年度贵公司根据公司生产能力，除自己生产的原煤全部加工外销外，另向贵州盘江煤电有限责任公司采购原煤 5021241 吨，其中：

火铺矿选煤厂：1247491 吨；

老屋基选煤厂：1007431 吨；

老屋基选煤厂三车间：791717 吨；

盘北选煤厂：1974602 吨。

中和正信会计师事务所有限公司

2005 年 4 月 5 日

2、本公司控股股东盘江煤电集团（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或间接关系的各方面给予本公司与其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，盘江煤电集团均信守以上承诺。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任中和正信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付 2004 年度审计工作的酬金 34 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

(七) 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、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

中和正信审字(2005)第 4—150 号

贵州盘江精煤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日资产负债表、2004 年度利润表及利润分配表、2004 年度现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：王琴珠

地址：中国·北京

2005 年 4 月 5 日

(二) 财务报表

资 产 负 债 表

2004 年 12 月 31 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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		519,007,233.01	444,648,192.08		
短期投资						
应收票据	2		88,754,305.40	113,248,600.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		40,910,468.57	79,305,006.32		
其他应收款	4		6,876,813.15	7,992,275.25		
预付账款	5		2,731,883.35	2,866,655.67		
应收补贴款						
存货	6		55,698,867.01	53,077,512.82		
待摊费用	7		9,131,243.55	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			723,110,814.04	715,108,816.14		
长期投资：						
长期股权投资	8		9,281,256.97	26,073,806.40		
长期债权投资						
长期投资合计			9,281,256.97	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		1,117,132,564.46	1,370,678,293.27		
减：累计折旧	9		524,228,903.39	637,036,446.62		
固定资产净值	9		592,903,661.07	733,641,846.65		
减：固定资产减值准备	9		5,202,194.11	3,205,657.96		
固定资产净额			587,701,466.96	730,436,188.69		
工程物资	10		7,729,063.80	77,415,494.00		
在建工程	11		130,986,795.12	212,386,301.41		
固定资产清理						
固定资产合计			726,417,325.88	1,020,237,984.10		
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		64,540,427.58	77,090,054.66		
长期待摊费用	13		120,269.00	348,830.50		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			64,660,696.58	77,438,885.16		
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,523,470,093.47	1,838,859,491.80		

流动负债：						
短期借款						
应付票据						
应付账款	14		86,715,494.95	122,991,178.27		
预收账款	15		12,719,674.24	23,450,179.09		
应付工资	16		10,939,416.26	16,526,852.32		
应付福利费	17		1,403,717.67	7,369,558.05		
应付股利						
应交税金	18		964,960.14	15,275,863.75		
其他应交款	19		9,394.12	837,464.93		
其他应付款	20		63,829,027.01	267,065,585.76		
预提费用	21		300,000.00	300,000.00		
预计负债						
一年内到期的长期负债			48,000,000.00			
其他流动负债						
流动负债合计			224,881,684.39	453,816,682.17		
长期负债：						
长期借款	22			48,000,000.00		
应付债券						
长期应付款	23		45,428,100.00	43,295,131.46		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			45,428,100.00	91,295,131.46		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			270,309,784.39	545,111,813.63		
少数股东权益						
所有者权益：						
实收资本	24		371,300,000.00	371,300,000.00		
减：已归还投资						
实收资本净额			371,300,000.00	371,300,000.00		
资本公积	25		727,818,038.00	727,818,038.00		
盈余公积	26		38,012,337.33	49,669,942.70		
其中：法定公益金			12,670,773.78	16,556,642.24		
未分配利润	27		116,029,933.75	144,959,697.47		
拟分配现金股利			37,130,000.00	37,130,000.00		
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益合计			1,253,160,309.08	1,293,747,678.17		
负债和所有者权益总计			1,523,470,093.47	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

2004 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	28		1,707,326,278.76	963,230,154.59		
减: 主营业务成本	28		1,442,358,130.94	741,306,203.94		
主营业务税金及附加	29		36,671,000.11	3,749,386.44		
二、主营业务利润			228,297,147.71	218,174,564.21		
加: 其他业务利润	30		1,288,719.79	1,155,654.18		
减: 营业费用			57,806,873.78	69,613,938.73		
管理费用			82,223,679.66	60,004,480.12		
财务费用	32		-3,297,433.88	-4,643,752.13		
三、营业利润			92,852,747.94	94,355,551.67		
加: 投资收益			-707,450.57	-718,743.03		
补贴收入						
营业外收入	33		34,177.60	65,596.30		
减: 营业外支出	34		725,793.09	5,652,326.34		
四、利润总额			91,453,681.88	88,050,078.60		
减: 所得税	35		13,736,312.79	13,915,154.97		
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失						
五、净利润			77,717,369.09	74,134,923.63		
加: 年初未分配利润			116,029,933.75	90,145,248.66		
其他转入						
六、可供分配的利润			193,747,302.84	164,280,172.29		
减: 提取法定盈余公积			7,771,736.91	7,413,492.36		
提取法定公益金			3,885,868.46	3,706,746.18		
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			182,089,697.47	153,159,933.75		
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			144,959,697.47	116,029,933.75		

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

2004 年

编制单位:

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			1,851,660,951.79	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			7,391,170.94	
现金流入小计			1,859,052,122.73	
购买商品、接受劳务支付的现金			1,178,413,343.56	
支付给职工以及为职工支付的现金			156,197,343.55	
支付的各项税费			56,175,333.47	
支付的其他与经营活动有关的现金			73,479,148.43	
现金流出小计			1,464,265,169.01	
经营活动产生的现金流量净额			394,786,953.72	
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				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期			411,836,874.65	

资产所支付的现金				
投资所支付的现金			17,500,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			429,336,874.65	
投资活动产生的现金流量净额			-429,336,874.65	
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			39,809,120.00	
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			39,809,120.00	
筹资活动产生的现金流量净额			-39,809,120.00	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-74,359,040.93	
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			77,717,369.09	
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			153,309.68	
固定资产折旧			100,491,868.00	
无形资产摊销			2,472,272.92	
长期待摊费用摊销			120,269.00	
待摊费用减少（减：增加）			-4,839,330.45	
预提费用增加（减：减少）				
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			434,642.83	
财务费用			2,679,120.00	

投资损失（减：收益）				
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			1,883,388.59	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-64,843,496.43	
经营性应付项目的增加(减：减少)			278,517,540.49	
其他				
经营活动产生的现金流量净额			394,786,953.72	
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			444,648,192.08	
减：现金的期初余额			519,007,233.01	
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			-74,359,040.93	

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

2004 年

编制单位:

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
			转出数	合计	
坏账准备合计	7,647,571.72	704,429.66			8,352,001.38
其中：应收账款	7,522,588.50	528,670.60			8,051,259.10
其他应收款	124,983.22	175,759.06			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	181,830.40	737,965.60			919,796.00
其中：库存商品					
原材料	181,830.40	737,965.60			919,796.00
长期投资减值准备合计	718,743.03	707,450.57			1,426,193.60
其中：长期股权投资	718,743.03	707,450.57			1,426,193.60
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	5,202,194.11		1,996,536.15	1,996,536.15	3,205,657.96
其中：房屋、建筑物					

机器设备	5,202,194.11		1,996,536.15	1,996,536.15	3,205,657.96
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	13,750,339.26	2,149,845.83	1,996,536.15	1,996,536.15	13,903,648.94

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

2004 年

编制单位:

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	25,341,563.55	17,928,071.19

本期增加数	7,771,736.91	7,413,492.36
其中：从净利润中提取数	7,771,736.91	7,413,492.36
法定盈余公积	7,771,736.91	7,413,492.36
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	33,113,300.46	25,341,563.55
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	12,670,773.78	8,964,027.60
本期增加数	3,885,868.46	3,706,746.18
其中：从净利润中提取数	3,885,868.46	3,706,746.18
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	116,029,933.75	90,145,248.66
本期净利润	77,717,369.09	74,134,923.63
本期利润分配	48,787,605.37	48,250,238.54
期末未分配利润	144,959,697.47	116,029,933.75

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

2004 年

编制单位:

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）	-5,022,659.35
2. 销项税额	195,975,076.75
出口退税	1,549,469.54

进项税额转出	14,093,270.21
转出多交增值税	
3. 进项税额	161,922,451.25
已交税金	314,619.31
减免税款	1,549,469.54
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	42,808,617.05
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)	
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	42,808,617.05
3. 本期已交数	38,608,905.97
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	4,199,711.08

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

(三) 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、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 12000 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。

● 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行《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

坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，依照法律程序以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项。

(2) 债务人逾期未履行偿债义务超过三年，且具有明显特征表明无法收回的款项。

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) 公司的投资占被投资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：

于期末或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，井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，2004 年度共增提固定资产折旧 4220.05 万元，影响本年度利润 4220.05 万元。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	12.13-2.77
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：于期末或每年年度终了时，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：于期末或每年年度终了时，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：于期末或每年年度终了，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)收入的金额能够可靠地计量。

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

改按《工业企业财务制度》中规定的固定资产分类折旧年限中平均年限法的“上限”计提固定资产折旧。

(3) 会计差错更正

无

(四) 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，公司出口煤的退税率由 13%调整为 5%，即出口煤的实际税负为 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，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：按缴纳增值税和营业税的 3%、4%计缴。按照《贵州省教育经费筹措管理办法》和《关于组织征收城市教育费附加和地方教育费附加有关问题的解答》的要求，公司从 2004 年 7 月 1 日起，教育费附加按 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》，公司减按 15%税率缴纳企业所得税。

(五) 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	37,242.67	16,053.84
银行存款	444,610,949.41	518,991,179.17
其他货币资金		
合计	444,648,192.08	519,007,233.01

2、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	持票人	期末数	期初数
银行承兑汇票	贵州盘江精煤股份有限公司	93,248,600.00	63,754,305.40
商业承兑汇票	贵州盘江精煤股份有限公司	20,000,000.00	25,000,000.00
合计	/	113,248,600.00	85,754,305.40

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	58347841.21	66.79	2749933.60	5	55597907.61	18718023.60	38.65	935901.19	5	17782122.41
一至二年	13770394.81	15.77	1377039.48	10	12393355.33	5492710.59	11.34	549271.05	10	4943439.64
二至三年	14131679.23	16.18	2826335.85	20	11305343.38	20037257.22	41.37	4007451.44	20	16029805.78
三至四年	12,000	0.01	3,600.00	30	8,400.00	3,078,715.49	6.36	923,614.65	30	2,155,100.84
五年以上	1,094,350.17	1.25	1,094,350.17	100	0	1,106,350.17	2.28	1,106,350.17	100	0
合计	87356265.42	100	8051259.10		79305006.32	48433057.07	100	7522588.50		40910468.67

本帐户中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(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	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	7,522,588.50	528,670.60					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	75,092,362.35	85.96	39,483,197.31	81.52

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	2,349,639.16	28.34	41,562.08	5	2,308,077.08	6,552,102.64	93.58	79,389.43	5	6,472,713.21
一至二年	5,667,435.37	68.34	280.00	10	5,667,155.37	441,666.79	6.31	43,855.43	10	397,811.36
二至三年	20,943.00	0.25	3,900.20	20	17,042.80				20	
三至四年						8,026.94	0.11	1,738.36		6,288.58
五年以上	255,000	3.07	255,000	100	0				100	
合计	8,293,017.53	100	300,742.28		7,992,275.25	7,001,796.37	100	124,983.22		6,876,813.15

本帐户中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

(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	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	124,983.22	175,759.06					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	4,245,244.43	51.19	531,046.74	7.58

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	2,481,655.67	86.57	2,346,606.34	85.90
一至二年			385,000.00	14.09
二至三年	385,000.00	13.43		
三年以上			277.01	0.01
合计	2,866,655.67	100	2,731,883.35	100

本帐户中含预付持公司 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 1,205,000.00 元。

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	9,757,217.01	737,965.60	9,019,251.41	11,737,656.35		11,737,656.35
库存商品	33,172,702.23		33,172,702.23	36,143,164.53		36,143,164.53
辅助材料	11,067,389.58	181,830.40	10,885,559.18	7,999,876.53	181,830.40	7,818,046.13
合计	53,997,308.82	919,796.00	53,077,512.82	55,880,697.41	181,830.40	55,698,867.01

(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	181,830.40	737,965.60		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	257,760.00	282,480.00	289,147.00	251,093.00	未摊销完
防城港运费	8,873,483.55	38,635,348.49	33,789,351.04	13,719,481.00	未摊销完
合计	9,131,243.55	38,917,828.49	34,078,498.04	13,970,574.00	/

①房屋租金：系公司与贵州煤炭实业总公司的房屋租金。

②防城港运费：系公司运往防城港出口煤运费，待实现出口煤销售后予以摊销，以实现收入费用配比。

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		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	10,000,000.00	718,743.03	9,281,256.97	17,500,000.00	707,450.57	27,500,000.00	1,426,193.60	26,073,806.40
其他股权投资	10,000,000.00	718,743.03	9,281,256.97	17,500,000.00	707,450.57	27,500,000.00	1,426,193.60	26,073,806.40
合计	10,000,000.00	718,743.03	9,281,256.97	17,500,000.00	707,450.57	27,500,000.00	1,426,193.60	26,073,806.40

①华创证券经纪公司已持续 3 年发生亏损，按规定本期计提长期投资减值准备 707,450.57 元。

②根据董事会一届十七次会议决议，公司与贵州省开发投资公司、贵州黔桂发电有限公司及南京钢铁联合有限公司共同出资组建“贵州松河煤业发展有限责任公司”，根据出资人协议，截止 2004 年 12 月 31 日止，公司已支付投资款 17,500,000.00 元。

(2) 长期股权投资

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	分得的 现金红 利	期末余额
华创证券经纪 公司	5	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
贵州松河煤业 发展有限责任 公司	35	17,500,000.00			17,500,000.00
合计	/	27,500,000.00	10,000,000.00		27,500,000.00

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
华创证券经纪公司	718,743.03	707,450.57	1,426,193.60
合计	718,743.03	707,450.57	1,426,193.60

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币本

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,117,132,564.46	282,500,473.46	28,954,744.65	1,370,678,293.27
其中：房屋及建筑物	318,904,774.94	90,220,106.14	754,402.12	408,370,478.96
机器设备	584,754,384.21	190,982,504.82	27,722,805.76	748,014,083.27
二、累计折旧合计：	524,228,903.39	139,359,433.80	26,551,890.57	637,036,446.62
其中：房屋及建筑物	146,585,761.55	37,578,894.72	364,570.87	183,800,085.40
机器设备	246,219,937.40	93,189,513.02	25,724,109.08	313,685,341.34
三、固定资产净值合计	592,903,661.07	143,141,039.66	2,402,854.08	733,641,846.65
其中：房屋及建筑物	172,319,013.39	52,641,211.42	389,831.25	224,570,393.56
机器设备	338,534,446.81	97,792,991.80	1,998,696.68	434,328,741.93
四、减值准备合计	5,202,194.11		1,996,536.15	3,205,657.96
其中：房屋及建筑物				
机器设备	5,202,194.11		1,996,536.15	3,205,657.96
五、固定资产净额合计	587,701,466.96	143,141,039.66	406,317.93	730,436,188.69
其中：房屋及建筑物	172,319,013.39	52,641,211.42	389,831.25	224,570,393.56
机器设备	333,332,252.70	97,792,991.80	2,160.53	431,123,083.97

本期数中含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份输变电资产 38,538,396.91 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	7,729,063.80	83,402,694.60	13,716,264.40	77,415,494.00
合计	7,729,063.80	83,402,694.60	13,716,264.40	77,415,494.00

11、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	212,386,301.41		212,386,301.41	130,986,795.12		130,986,795.12

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项 目 名称	预算 数	期初数	本期增加	本期减少	转 入 固 定 资 产	工 程 投 入 占 预 算 比 例	工 程 进 度	利 息 资 本 化 率	资 金 来 源	期末数
矿 井 开 拓 工程			6,905,610.23	5,880,359.08	1,025,251.15					0
设 备 更 新 安装		1,062,695.00	91,109,324.76	171,303.62	89,225,014.14					2,775,702.00
安 技 措 及 技改			1,193,359.88	346,135.00	847,224.88					0
房 屋 建 筑 及 土 建		100,000.00	5,375,945.28		2,565,816.59					2,910,128.69
示 范 工程			4,160,200.50		4,160,200.50					
煤 泥 矸 石 电厂		129,824,100.12	76,831,870.60							206,655,970.72
其他			1,562,754.00	1,438,624.00	79,630.00					44,500
合计		130,986,795.12	187,139,065.25	7,836,421.70	97,903,137.26	/	/	/	/	212,386,301.41

上述工程项目的期初余额和本期发生额中均无借款费用资本化金额。

12、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	77,090,054.66		77,090,054.66	64,540,427.58		64,540,427.58

(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
1、采矿权转让费	租赁	52,417,300.00	45,428,100.00			1,747,300.00	8,736,500.00	43,680,800.00	300个月
2、土地使用权	租赁	19,662,600.00	19,051,687.54	15,021,900.00		709,812.92	1,320,725.38	33,363,774.62	
其中：盘北选煤厂	租赁	19,347,600.00	18,742,987.54			403,074.96	1,007,687.42	18,339,912.58	546个月
老屋基选煤厂	租赁	315,000.00	308,700.00			6,300.00	12,600.00	302,400.00	576个月
老屋基矸石电厂	租赁			11,915,500.00		238,310.00	238,310.00	11,677,190.00	588个月
老火铺电厂	租赁			3,106,400.00		62,127.96	62,127.96	3,044,272.04	588个月
3、电脑软件	购买	75,800.00	60,640.04			15,160.00	30,319.96	45,480.04	36个月
合计	/	72,155,700.00	64,540,427.58	15,021,900.00		2,472,272.92	10,087,545.34	77,090,054.66	/

本期增加系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占用的土地使用权。

13、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋装修费	950,175.50	120,269.00	348,830.50		120,269.00	601,345.00	348,830.50	24个月
合计	950,175.50	120,269.00	348,830.50		120,269.00	601,345.00	348,830.50	/

14、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	121,247,835.69	98.58	75,067,097.30	86.57
一至二年	900,718.91	0.73	10,087,796.07	11.63
二至三年	157,909.16	0.13	484,647.99	0.56
三年以上	684,714.51	0.56	1,075,953.59	1.24
合计	122,991,178.27	100	86,715,494.95	100

说明：本帐户中应付持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东贵州盘江煤电有限责任公司 61,932,057.86 元。

15、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	23,445,109.09	99.98		12,714,604.24
一至二年				
二至三年				
三年以上	5,070.00	0.02		5,070.00
合计	23,450,179.09	100		12,719,674.24

16、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
跨月工资	16,526,852.32	10,939,416.26	跨月工资
合计	16,526,852.32	10,939,416.26	/

17、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费及医药费	7,369,558.05	1,403,717.67	未使用完
合计	7,369,558.05	1,403,717.67	/

18、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	4,199,711.08	-5,022,659.35	17%、13%、8%
营业税	1,160,008.22	293,912.94	5%
所得税	3,179,072.57	2,989,450.23	15%
个人所得税	4,789,245.04	2,364,771.12	5%、10%、15%、20%
城建税	1,450,486.07	16,061.60	7%
资源税	496,162.80	315,593.60	0.7 元/吨
房产税	1,168.80	7,830	12%
印花税	9.17		0.05%、0.03%、0.005%、0.1%
合计	15,275,863.75	964,960.14	/

说明：增值税期初数为-5,022,659.35 元，系 2003 年末未抵扣数。

19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	837,464.93	9,394.12	增值税和营业税的 3%、4%
合计	837,464.93	9,394.12	

20、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	265,927,402.04	99.57	63,088,720.44	98.84
一至二年	757,331.27	0.28	673,452.41	1.06
二至三年	313,998.29	0.12	8,911.45	0.01
三年以上	66,854.16	0.03	57,942.71	0.09

合计	267,065,585.76	100	63,829,027.01	100
----	----------------	-----	---------------	-----

说明：本帐户中应付持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东贵州盘江煤电有限责任公司 182,072,914.53 元。

21、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
会计师事务所审计费	300,000.00	300,000.00	
合计	300,000.00	300,000.00	/

22、长期借款：

单位:元 币种:人民币

借款单位	种类	借款 起 始 日	借款 终 止 日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币 金额	本币金额	利率	币种	外币 金额	本币金额
中国工商银行	信用借款	2002-06-27	2005-06-27					0.004757	人民币		5,000,000.00
中国工商银行	信用借款	2002-06-27	2005-06-26					0.004757	人民币		7,000,000.00
中国工商银行	信用借款	2002-06-27	2005-03-26					0.004757	人民币		14,000,000.00
中国工商银行	信用借款	2002-06-27	2005-05-26					0.004757	人民币		12,000,000.00
中国工商银行	信用借款	2002-06-27	2005-04-24					0.004757	人民币		10,000,000.00
合计	/	/	/					/	/	/	48,000,000.00

说明：中国工商银行盘县支行借款于 2005 年 3 月、4 月、5 月、6 月到期，期末报表填列一年内到期的长期负债项目。

23、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	43,680,800.00	45,428,100.00	
煤炭安全生产费	-385,668.54		
合计	43,295,131.46	45,428,100.00	/

说明：

(1) 根据《采矿权转让协议》支付盘江煤电（集团）有限责任公司的采矿权转让费，分 30 年支付，每年支付 1,747,300.00 元，本期共计支付 1,747,300.00 元，期末余额为未付金额。

(2) 根据财政部、国家发展改革委员会、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号文《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》的通知，以及公司 2004 年 8 月 18 日一届二十次董事会通过的决议，本年提取煤炭安全生产费 6,737,968.00 元，使用 7,123,636.54 元，期末结余-385,668.54 元，系使用超支，拟用 2005 年提取数弥补。

24、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位:股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	251,300,000.00							251,300,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	251,300,000.00							251,300,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	251,300,000.00							251,300,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	120,000,000.00							120,000,000.00
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	120,000,000.00							120,000,000.00
三、股份总数	371,300,000.00							371,300,000.00

25、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	727,818,038.00			727,818,038.00
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				
合计	727,818,038.00			727,818,038.00

26、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,341,563.55	7,771,736.91		33,113,300.46
法定公益金	12,670,773.78	3,885,868.46		16,556,642.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	38,012,337.33	11,657,605.37		49,669,942.70

27、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	77,717,369.09	74,134,923.63
加：年初未分配利润	116,029,933.75	90,145,248.66
其他转入		
减：提取法定盈余公积	7,771,736.91	7,413,492.36
提取法定公益金	3,885,868.46	3,706,746.18
应付普通股股利	37,130,000.00	37,130,000.00
未分配利润	144,959,697.47	116,029,933.75

28、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
煤炭	1,706,872,600.19	1,439,452,821.15	230,748,778.93	963,230,154.59	741,306,203.94	218,174,564.21
电力	45,162,491.57	47,614,122.79	-2,451,631.22			
其中：关联交易	6,405,580.79	5,487,920.06	786,491.67			
合计	1,752,035,091.76	1,487,066,943.94	228,297,147.71			

内部抵消	44,708,813.00	44,708,813.00				
合计	1,707,326,278.76	1,442,358,130.94	228,297,147.71	963,230,154.59	741,306,203.94	218,174,564.21

(2) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
精煤	1,351,288,423.94	1,138,263,847.70	183,993,060.98	759,075,297.34	585,305,129.48	171,932,867.14
混煤	355,584,176.25	301,188,973.45	46,755,717.95	204,154,857.25	156,001,074.46	46,241,697.07
电力	45,162,491.57	47,614,122.79	-2,451,631.22			
其中:关联交易	6,405,580.79	5,487,920.06	786,491.67			
合计	1,752,035,091.76	1,487,066,943.94	228,297,147.71			
内部抵消	44,708,813.00	44,708,813.00				
合计	1,707,326,278.76	1,442,358,130.94	228,297,147.71	963,230,154.59	741,306,203.94	218,174,564.21

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
煤炭:						
江西	47,350,006.70	39,931,568.83	6,401,155.09	26,778,264.77	20,608,671.46	6,065,358.54

广东	49,481,311.22	41,728,956.81	6,689,281.99	48,470,027.56	37,302,748.42	10,978,608.89
四川	271,292,353.43	228,788,336.90	36,675,484.32	172,791,983.97	132,981,478.10	39,137,910.73
贵州	423,797,882.04	357,400,462.60	57,292,409.39	193,862,240.68	149,197,241.21	43,910,388.06
云南	194,984,041.19	164,435,428.95	26,359,512.37	124,601,301.78	95,893,715.11	28,222,574.41
广西	412,842,865.62	348,161,794.58	55,811,422.08	195,912,020.32	150,774,760.73	44,374,669.39
海南	7,279,238.94	6,138,783.31	984,066.12			
湖南	159,824,431.73	134,784,358.90	21,606,353.31	82,776,601.18	63,705,239.81	18,749,152.32
出口	140,020,469.32	118,083,130.27	18,929,094.26	118,037,714.33	90,842,349.10	26,735,901.87
电力：						
贵州	45,162,491.57	47,614,122.79	-2,451,631.22			
其中：						
关联交易	6,405,580.79	5,487,920.06		10,812,576.54	8,321,406.91	2,449,081.52
合计	1,752,035,091.76	1,487,066,943.94	228,297,147.71			
内部抵消	44,708,813.00	44,708,813.00				
合计	1,707,326,278.76	1,442,358,130.94	228,297,147.71	963,230,154.59	741,306,203.94	218,174,564.21

(4) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	905,588,405.89	占采购总额比重 (%)	80.88
前五名销售客户销售金额合计	922,587,952.49	占销售总额比重 (%)	54.04

29、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	2,990,012.04	1,873,088.87	增值税、营业税的 7%
教育费附加	1,480,356.27	802,752.37	增值税和营业税的 3%、4%
资源税	891,011.8	1,073,545.20	按 0.7 元/吨的原煤产量计提
煤炭价格调节基金	31,309,620.00		销售省外的精煤和混煤 30 元/吨
合计	36,671,000.11	3,749,386.44	/

30、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销	817,320.94	657,102.97	160,217.97	1,915,956.93	1,118,282.68	797,674.25

售						
宾馆招待所	21,539.00	4,509.30	17,029.70			
其他	1,186,464.88	74,992.76	1,111,472.12	807,394.25	449,414.32	357,979.93
合计	2,025,324.82	736,605.03	1,288,719.79	2,723,351.18	1,567,697	1,155,654.18

31、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	2,679,120.00	3,177,725.00
减：利息收入	6,068,273.55	7,867,551.95
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	91,719.67	46,074.82
合计	-3,297,433.88	-4,643,752.13

32、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益	/	-707,450.57	-707,450.57	/	-718,743.03	-718,743.03
成本法	/	-707,450.57	-707,450.57	/	-718,743.03	-718,743.03
合计		-707,450.57	-707,450.57		-718,743.03	-718,743.03

33、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
罚款净收入	1,970.00	10,520.00
其他收入	32,207.60	55,076.30
合计	34,177.60	65,596.30

34、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净损失	458,529.38	5,067,586.84
赔偿金、违约金及各种罚款支出	161,623.30	531,845.73
公益救济性捐赠支出	33,800.00	
非公益救济性捐赠支出	2,000.00	
其他支出	69,840.41	52,893.77
合计	725,793.09	5,652,326.34

35、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
应纳所得税额	13,736,312.79	13,915,154.97
合计	13,736,312.79	13,915,154.97

说明：利润总额为 91,453,681.88 元,应纳税所得额为 91,575,418.62 元,应纳所得税额为 13,736,312.79 元

(六) 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	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	原煤、洗选精煤、特殊加工煤等	实际控制人	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:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
贵州盘江煤电有限责任公司	266,944		266,944
盘江煤电(集团)有限责任公司	52,374		52,374

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 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			24,000	100	24,000	64.64
盘江煤电(集团)有限责任公司	24,000	64.64	-24,000	100		

盘江煤电(集团)有限责任公司持有本公司 24,000 万股股票,已于 2004 年 4 月 15 日过户给贵州盘江煤电有限责任公司,并办理了相关手续。

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
贵州盘江煤电建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司

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(%)
原煤	向贵州盘江煤电有限责任公司购买原煤	按质量等级比照当地市场价格确定	1,007,950,432.14	100	454,392,543.78	100
劣质煤	向贵州盘江煤电有限责任公司购买劣质煤	按质量等级比照当地市场价格确定	9,121,898.19	32.60		
材料、设备	向贵州盘江煤电有限责任公司购买材料、设备	按实际采购成本加 3%的综合费用结算	238,758,897.49	62.73	131,007,905.23	59.09

(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(%)
低热值混煤	向贵州盘江电力股份有限公司销售混煤	按质量等级比照当地市场价格确定			5,528,146.87	100
低热值混煤	向贵州盘江煤电有限责任公司销售混煤	按质量等级比照当地市场价格确定	6,105,338.72	100	5,284,429.67	100
材料	向贵州盘江煤电有限责任公司销售材料		45,752,861.92	100	29,767,954.88	100
电力	向贵州盘江煤电有限责任公司销售电力	按网供综合平均电价结算	300,242.07	66.18		

(3) 其他关联交易

①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，按季结算。

②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。

③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。

④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 14,378,136.65 元。

⑤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 16,551,687.70 元。

⑥根据《资产收购协议书》，收购贵州盘江煤电有限责任公司部份输变电资产及其土地使用权，共计支付 2,580.19 万元。

⑦根据《资产收购协议书》，收购贵州盘江电力股份有限公司老屋基研石电厂发电资产及其土地使用权，共计支付 13,490.86 万元。

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	盘江煤电(集团)有限责任公司	32,413,196.94	182,072,914.53
预付帐款	盘江煤电(集团)有限责任公司		1,205,000.00
应付帐款	盘江煤电(集团)有限责任公司	7,040,193.78	61,932,057.86

(七) 或有事项

无

(八) 承诺事项

无

(九) 资产负债表日后事项

2005 年 3 月 25 日归还中国工商银行到期贷款 14,000,000.00 元。

(十) 其他重要事项

1)、中国证监会贵州监管局于 2004 年 6 月 21 日至 6 月 25 日对我公司进行巡检, 于 2004 年 7 月 5 日下发了黔证监[2004]53 号文《关于对贵州盘江精煤股份有限公司的巡检整改通知书》(以下简称《通知》)。公司接到《通知》后, 立即将《通知》印发给公司全体董事、监事及高管人员, 并组织有关人员学习讨论。在制定整改方案的过程中, 公司还就“五分开”和关联交易等方面与控股股东进行沟通、协商。经公司认真研究, 结合公司实际情况, 制定出对《通知》所提问题的整改方案, 公司董事会于 2004 年 8 月 18 日召开董事会一届十九次会议, 对整改方案进行专题研究, 审议通过了整改方案。公司董事会认为, 《通知》指出的问题是客观中肯的, 对公司今后的规范运作起到了很好的指导作用。公司将本着规范发展, 严格自律, 认真负责, 实事求是的态度, 按照《通知》的要求积极进行整改。(详见本公司刊登于 2004 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》的公告)。

2)、根据董事会一届十七次会议决议(决议公告见 2004 年 3 月 19 日《上海证券报》), 公司与贵州省开发投资公司、贵州黔桂发电有限公司及南京钢铁联合有限公司共同出资组建“贵州松河煤业发展有限责任公司”, 各方出资比例为: 贵州盘江精煤股份有限公司出资 35%, 贵州省开发投资公司出资 25%、贵州黔桂发电有限公司出资 25%, 南京钢铁联合有限公司出资 15%。根据出资人协议, 截止 2004 年 12 月 31 日止, 公司已支付投资款 1,750 万元, 预支前期筹办费 202 万元。

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表;
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 郑华
贵州盘江精煤股份有限公司
2004 年 4 月 22 日