



G 金牛
000937

河北金牛能源股份有限公司

HEBEI JINNIU ENERGY RESOURCES CO., LTD.

2005 年半年度报告全文

2005.1.1-----2005.6.30

重要提示 :本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏 ,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司法定代表人、财务负责人及会计主管人员郑重声明 :保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本次董事会会议应到董事 11 名 ,实到董事 10 名 ,独立董事吴淼委托独立董事杨有红行使表决权并发表独立意见 ,本半年度报告获董事会全票通过。

法定代表人： 刘庆法

财务负责人： 陈立军

会计主管人员： 陈立军

一 目录

一 公司基本情况.....	1
二 股本变动及股东情况.....	3
三 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	6
四 管理层讨论与分析.....	6
五 重大事项.....	9
六 财务报告.....	13

一 公司基本情况

一) 基本情况

1. 公司法定中文名称：河北金牛能源股份有限公司
公司法定英文名称：HEBEI JINNIU ENERGY RESOURCES CO., LTD.
缩写：“JNNY”
2. 股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：G 金牛
股票代码：000937
3. 公司注册地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号
公司办公地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号
邮政编码：054000
公司电子信箱：admin@jnn.com.cn
公司互联网网址：www.jnn.com.cn
公司法定代表人：刘庆法
4. 公司董事会秘书：刘彦春
联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号
电 话：0319—2068242
传 真：0319—2068888
电子信箱：lyc0937@vip.sina.com
公司证券事务代表：邱玲
联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号
电 话：0319—2068312
传 真：0319—2068666
电子信箱：qiuling66@vip.163.com
5. 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
6. 公司的其他有关资料
注册登记地点：河北省工商行政管理局
注册登记日期：1999 年 8 月 26 日
企业法人营业执照注册号：1300001001301
公司税务登记号：国税冀字 130503718311625 号

公司聘请的会计师事务所：北京京都会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场

二) 主要财务数据和指标

表一

单位：人民币元

财务指标	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
净利润	361,574,347.84	130,251,214.20
扣除非经常性损益后的净利润	355,493,375.17	129,873,932.66
摊薄净资产收益率 (%)	12.88	7.42
加权净资产收益率 (%)	16.33	7.57
每股收益 (摊薄)	0.4617	0.3065
每股收益 (加权)	0.6880	0.3065
每股经营活动产生的现金流量净额	0.6291	0.5524

按照《公开发行证券的公司信息披露规范第 1 号—非经常性损益》，扣除非经常性损益的项目为：

单位：人民币元

项 目	金 额 (元)
1、存货跌价准备 - 产成品转回	3,244,535.94
2、补贴收入-增值税抵免	4,388,050.10
3、营业外收入	58,908.00
4、营业外支出	213,470.44
5、所得税影响	1,397,050.93
净利润影响合计(1+2+3-4-5)	6,080,972.67

表二

单位：人民币元

财务指标	2005 . 06 . 30	2004 . 06 . 30
流动资产	1,300,793,767.36	832,959,828.00

流动负债	1,027,108,761.08	895,162,809.01
总资产	3,888,063,680.29	2,685,794,075.38
股东权益	2,806,341,710.08	1,755,988,635.41
每股净资产	3.5832	4.1317
调整后的每股净资产	3.5830	4.1096

二 股本变动和主要股东持股情况

一) 公司报告期内股份总数及结构变动情况

项目	2005年1月1日	资本公积金转增股本导致股本变动(+/-)	可转债转股导致股本变动(+/-)	股权分置改革导致股本变动(+/-)	2005年6月30日	所占比例
境内法人股	325,000,000	+195,000,000	0	-520,000,000	0	0%
限售流通股	0	0	0	+454,200,268	454,200,268	57.99%
社会公众股	100,000,000	+75,405,224	+87,793,859	+65,799,732	328,998,815	42.01%
股本总计	425,000,000	+270,405,224	+87,793,859	0	783,199,083	100%

由于公司在 2005 年 5 月 10 日(股权登记日)实施 2004 年度利润分配方案, 根据“金牛转债”可转债募集说明书发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定, “金牛转债”初始转股价格将于 2005 年 5 月 11 日起由原来的每股人民币 10.81 元调整为 6.44 元。截至 2005 年 6 月 30 日, 公司发行的可转换公司债券“金牛转债”已有 677,598,400 元转成公司发行的“G金牛”股票, 占已发行“金牛转债”的 96.80%, 目前, “金牛转债”尚剩余有 22,401,600 元。

二) 股东情况

1. 截止 2005 年 6 月 30 日股东总数为 38,005 户。

2. 公司前 10 名股东持股情况。

序	股东名称	持股数量	占总股本比	持股种类
---	------	------	-------	------

号			例 (%)	
1	邢台矿业(集团)有限责任公司	454,200,268	57.99	限售流通 A 股
2	交通银行 - 科汇证券投资基金	11,802,956	1.51	流通 A 股
3	中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	10,215,109	1.30	流通 A 股
4	中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金	9,757,694	1.25	流通 A 股
5	中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	4,410,345	0.56	流通 A 股
6	长江证券有限责任公司	4,295,736	0.55	流通 A 股
7	全国社保基金一零七组合	4,016,013	0.51	流通 A 股
8	全国社保基金一零一组合	3,414,714	0.44	流通 A 股
9	中国人寿保险股份有限公司	3,326,396	0.42	流通 A 股
10	兴和证券投资基金	3,118,088	0.40	流通 A 股

截至 2005 年 6 月 28 日,公司股权分置改革已完成,原公司控股非流通股东邢台矿业(集团)有限责任公司所持股份从国有法人股转变为有限售条件的流通股。

3. 公司前 10 名流通股股东持股情况

序号	股东名称	持股数量	占总股本比例 (%)	持股种类
1	邢台矿业(集团)有限责任公司	454,200,268	57.99	限售流通 A 股
2	交通银行 - 科汇证券投资基金	11,802,956	1.51	流通 A 股
3	中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	10,215,109	1.30	流通 A 股

4	中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金	9,757,694	1.25	流通 A 股
5	中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	4,410,345	0.56	流通 A 股
6	长江证券有限责任公司	4,295,736	0.55	流通 A 股
7	全国社保基金一零七组合	4,016,013	0.51	流通 A 股
8	全国社保基金一零一组合	3,414,714	0.44	流通 A 股
9	中国人寿保险股份有限公司	3,326,396	0.42	流通 A 股
10	兴和证券投资基金	3,118,088	0.40	流通 A 股

4. 前十大股东的关联关系

公司通过电话或函证、上网查询了解了前十大股东中能了解到的股东情况：前十名股东中，除邢台矿业（集团）有限责任公司所持股份为有限售条件流通股之外，其余皆为上市流通股。其中，科汇证券投资基金和易方达平稳增长证券投资基金为同一基金公司管理，其余股东未知存在关联关系。

5. 公司前 10 名转债持有人情况。

序号	转债持有人名称	持债数量
1	申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	7,045,400
2	国泰君安-中行-渣打银行(香港)有限公司	5,998,800
3	中国人寿再保险股份有限公司	4,000,000
4	国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	2,234,500
5	银河-汇丰-GOLDMAN, SACHS & CO	746,900
6	王彩凤	400,000
7	周红芳	221,000
8	国际金融 - 工行 - CREDIT SUISSE FIRST BOSTON(HONG KONG)LIMITED	118,000
9	张树萍	100,000
10	郭文申	85,000

6. 公司控股股东报告期内无变化。

三 董事、监事、高级管理人员情况

一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持有公司股票。

二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1. 公司报告期内董事会成员无变化。

2. 公司报告期内监事会成员变化情况。

公司于 2005 年 4 月 22 日召开的 2004 年股东大会上表决通过了《关于补选杨志刚先生为公司监事的议案》，公司已于 2005 年 4 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上发布了公告。

3. 高级管理人员新聘或解聘情况

公司第二届董事会第十六次会议于 2005 年 2 月 23 日召开，会议通过聘任仁白忠胜、毕锦明先生为公司副总经理的议案，公司独立董事对此议案发表了独立意见。以上董事会决议公告刊登在 2005 年 2 月 25 日的《上海证券报》、《证券时报》上，同时公司在深圳交易所指定的网站也及时披露了上述信息。

四 管理层讨论与分析

一) 2005 年上半年经营情况

1. 主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务为煤炭生产与销售、玻纤制品及水泥熟料的生产及销售。煤炭产品主要为冶炼用 1/3 焦煤，供应国内多家钢铁厂；筛混煤和洗混煤，供应国内多家电厂。

煤炭生产方面，公司充分发挥“地域优势、煤种优势”的核心竞争力，围绕“以精搏强，跨越发展”的发展战略，抓住煤炭价格继续高位运行的有利市场形势，以科技为先导，紧紧依靠科技进步，通过加大边角煤、薄煤和带采工作力度，最大限度地提高了资源回收率，实现了有限资源的效益最大化；充分发挥企业技术和设备等优势，合理安排采掘接替，实现了煤炭产量和效益稳步提高。报告期煤炭产品平均售价 469.82 元/吨，同比增长 38.60%；原煤产量为 382.89 万吨，同比增长 12.52%，实现销售收入 163,508.28 万元，同比上升 52.85%，利润总额实现 53,966.32 万元，同比上升 177.60%，实现净利润 36,157.43 万元，同比上升 177.60%。超出了公司已经披露“预计 2005 年半年度实现净利润将同比增长 150%以上”的业绩预告。

公司实施“精煤电煤”产品战略以来，洗精煤产量逐年增长。精煤产品特别是冶炼用炼焦精煤质量稳定，产品质量保持在同类产品的前列，受到广大用户赞誉。上半年，公司全面启动了精煤创名牌工程，通过加强质量标准化管理和内部严格考核，提高了精煤产量，稳定了精煤质量。精煤产量达到 168.92 万吨，同比增长 17.99%，为公司经济效益大幅度增长发挥了重要作用。邢台、东庞两矿的精煤获得“河北省优质名牌产品”和“河北省重点优质名牌产品”称号，正在积极争创国家级名牌产品。

安全方面，公司各矿认真执行《国有煤矿瓦斯治理规定》和《国有煤矿瓦斯治理安全监察规定》两个指令，修改和完善了瓦斯治理责任制和管理制度，建立了安全检测监控中心，增强了矿井预警防灾能力。

随着玻璃纤维分公司调整产品结构及积极开拓市场，目前公司已拥有 8 大系列 50 多个品种，产品综合合格率达到 95.1%；完善了以客户为中心的服务体系，实现了“生产面向市场，市场指导生产”的订单化生产经营模式；进一步健全了大客户管理体系，大客户的供货量占到国内总销量的 1/2；国际市场开发成效显著，进一步开拓了欧洲、北美市场，已与 24 家国际用户建立起较稳定的合作关系，外销率已达到 41.5%。上半年生产原丝 19,050 吨，实现销售收入 11,599.58 万元，实现利润 1,216.91 万元。

占主营业务收入 10% 以上的主营业务分产品情况

单位：元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
煤炭	1,407,670,559.50	641,928,241.23	54.40
建材	188,640,306.26	172,571,681.53	8.52

2. 公司进行股权分置改革情况

为贯彻落实《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》（国发[2004]3 号）、中国证券监督管理委员会证监发[2005]32 号《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》精神，金牛能源 2005 年 5 月被中国证监会确定为首批试点公司。本着兼顾非流通股股东与流通股股东利益的原则，特别是保护中小投资者利益不受损害，综合考虑大股东、公司实际情况，经与管理部门充分沟通最终确定股权分置改革方案，其核心内容如下：

邢矿集团作为公司唯一非流通股股东，以其持有的部分股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得邢矿集团支付的 2.5 股股份，在支付完成后，公司的非流通股份即获得上市流通权。

同时，邢矿集团承诺：邢矿集团所持股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后 18 个月内，邢矿集团通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占金牛能源股份总数的比例在不超过 5%，且出售价格必须高于既定的最低出售价格，即 8.71 元/股。承诺锁定期期满后，严格按照主管部门对资源性企业的的要求保持对金牛能源的控股比例。

经 2005 年公司第一次临时股东大会表决，以上股权分置改革方案以同意股份占参加会议有效表决权股份总数的 95.7570%及同意流通股股份占参加表决的流通股股东有效表决权股份的 81.0684%高票通过，实现了流通股股东与非流通股股东双赢的结果。

3. 报告期利润构成分析

公司报告期内，利润构成、主营业务结构无重大变化。

4. 无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5. 不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

6. 2005 年下半年公司可转债偿还的现金安排

公司可转债于 2004 年 8 月 26 日上市，于 2005 年 2 月 11 日进入转股期，目前，“金牛转债”尚剩余有 22,401,600 元，已停止上市交易但仍然可依照约定条件进行转股。公司将用自有资金于 2005 年 8 月 11 日支付第一年可转债利息。

7. 经营中的问题与困难

水泥行业受宏观经济调控的影响，销售及货款回收面临着一定困难，公司在下半年将加大对公司水泥厂的销售及货款回收的管理力度，抓住低碱水泥这个卖点，拓宽销路，加大市场开拓力度，调整产品结构，生产适销对路产品，使水泥厂走向良性循环。

二) 公司投资情况

1. 报告期内募集资金使用延续到报告期的情况。

经中国证监会证监发行字[2004]128 号文件核准，向社会公开发行可转换公司债券 70,000 万元，于 2004 年 8 月 11 日发行，具体情况如下：

A、 募集资金承诺投资项目、计划安排及实际投入情况

单位：万元

项目名称	总投资	第一年		第二年		第三年
		计划投入	实际已投入	计划投入	实际已投入	计划投入
东庞矿高产高效技术改造项目	16,871.00	5,904.85	1,934.37	6,748.40	595.52	4,217.75
葛泉矿通风及下组煤开采	4,946.00	1,978.00	3,393.08	2,968.00	515.81	

技术改造项目						
章村矿深部水平技术改造 项目	4,823.00	1,929.00	381.69	2,894.00	46.18	
收购三座电厂资产及出让 取得相关土地使用权项目	28,807.79	28,807.79	26,531.55		135.65	
章村电厂综合利用技改项 目	4,907.00	4,907.00	1,363.91		3,222.51	
邢矿集团电厂热电联产综 合利用节能技改项目	4,905.56	4,905.56	1,586.17		2,407.73	
补充公司流动资金	2,300.00	2,300.00	2,300.00		----	
合计	67,560.35	50,732.20	37,490.77	12,610.40	6,923.40	4,217.75

说明：1.报告期募集资金承诺项目未发生变更情况；2.收购三座电厂资产及出让取得相关土地使
用权项目已实施，但土地使用权出让手续尚在办理过程中；3.尚未使用的募集资金存于公
司设立的专款账户中。

B、 募集资金收益情况

单位：万元

序 号	项目名称	预计收益情况
1	东庞矿高产高效技术改造项目	利润 2,462.00 万元
2	葛泉矿通风及下组煤开采技术改造项目	利润 1,497.00 万元
3	章村矿深部水平技术改造项目	利润 899.00 万元
4	收购三座电厂的相关资产及出让取得相关土地使用权项 目	利润 2,322.37
5	章村电厂综合利用技改项目	利润 1,464 万元
6	邢矿集团电厂热电联产综合利用节能技改项目	利润 1,300.17 万元

说明：1、2、3、5、6 项目未完工，没有产生收益；收购三座电厂的相关资产及出让
取得相关土地使用权项目于 2004 年 8 月 31 日资产交接完毕，出让取得相关土地使用权正
在办理当中，2005 年 1 月 - 6 月三座电厂实现利润总额 1,727.68 万元。

2. 其他投资情况

东庞矿下组煤开采技术改造是经河北省发展和改革委员会批准，
计划总投资 19,010 万元，该项目完工后可提升东庞矿生产能力 45 万吨，
截至报告期已投资 286.13 万元。

三) 预测 2005 年 1 月 - 9 月净利润大幅变动的警示

因东庞矿生产能力的逐步恢复和煤炭平均价格同比增长的影响，预计 2005
年 1-9 月实现净利润将同比增长 50% 以上，详细数据将在公司第三季度报告中
披露。

五 重大事项

一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、根据已制订的《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《独立董事工作细则》规范公司运作，按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》公司在二届十七次董事会上通过了修改《公司章程》及制定《公司信息披露管理办法》的议案，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。2005 年第一次临时股东大会通过了公司股权分置改革方案，在公司治理结构方面，公司迈出了历史性的一步，在 6 月 27 日股权分置改革的实施完成后，公司所有股份都为上市流通股（邢矿集团为有限售条件的上市流通股），真正做到了同股同权。

二) 公司利润分配、公积金转增股本的执行情况

公司第二届董事会第十七次会议及 2004 年度股东大会审议了公司 2004 年度利润分配及公积金转增股本方案，即以 2005 年 5 月 10 日（股权登记日）450,675,374 股为基数，每 10 股派现金 5 元（含税），共计派现金 225,337,687 元；每 10 股转增 6 股，转增实施后公司总股本增至 721,080,598 股。《第二届董事会第十七次会议决议公告》及《2004 年度股东大会决议公告》分别刊登在 2005 年 3 月 15 日及 2005 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及深圳交易所指定的网站上。公司于 2005 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了公司《分红派息及公积金转增股本实施公告》，通过中国证券登记结算公司深圳分公司于 2005 年 5 月 11 日将全部股息款划入股东资金账户，并于 5 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及深圳交易所指定的网站上刊登了《分红派息实施后股本变动情况的公告》。

2005 年中期不分配、不转增。

三) 报告期内公司无重大资产收购情况

四) 报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项

五) 关于控股股东及其子公司资金占用等情况的说明

截至报告期末河北双利环保制品有限公司所欠 481,358.05 元为滚动结算正常生产用电电费所致。除上述情况外，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金情况。

公司报告期内没有对外担保情况，公司四名独立董事发表了“公司当期及累计对外担保额均为零，严格执行了证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关

关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中有关上市公司对外担保的规定。”的独立意见。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规的要求，积极贯彻落实证监发 56 号文件的精神，降低经营风险，保护广大投资者利益。

六) 重大关联交易情况

1. 购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位:元

关联交易类别	明细类别	关联人	2005 年 1-6 月实际发生额	占同类交易的比例	2005 年预计总金额	占同类交易的比例	
采购原材料	材料	邢矿集团	9,546,195.73	2.53%	17,200,000.00	14.96%	
		煤研所	9,227,596.83	2.45%	17,300,000.00		
		煤机公司	-----		1,520,000.00		
		东庞多经	13,994,882.31	3.72%	20,000,000.00		
	合计		32,768,674.87	-----	56,020,000.00		
销售商品	煤炭	邢矿集团	1,747,244.87	0.12%	5,000,000.00	3.57%	
		煤研所	-----		300,000.00		
		煤机公司	-----		2,240,000.00		
		金盛磁材	-----		840,000.00		
	电力	邢矿集团	11,477,219.13	29.60%	18,020,000.00		
		金盛磁材	-----	-----	4,000,000.00		
		双利	38,198.40	0.10%	450,000.00		
		东庞多经	-----		250,000.00		
	蒸汽	邢矿集团	2,421,354.88	6.25%	5,440,000.00		
		金盛磁材	-----		10,000.00		
		双利	76,598.58	0.20%	1,080,000.00		
	材料	邢矿集团	17,654,140.46	46.63%	40,000,000.00		
		东庞多经	4,610,026.57	12.18%	8,330,000.00		
		工程公司	11,047,661.39	29.18%	-----		
		煤研所	592,638.33	1.57%	-----		
	水泥	工程公司	615,475.21	0.85%	-----		
	合计		50,280,557.82	-----	85,960,000.00		
	接受劳务	修理服务	邢矿集团	-----	-----	4,920,000.00	30%

		工程公司	-----	-----	9,500,000.00	
	运输服务	邢矿集团	-----	-----	4,320,000.00	
	劳务	邢矿集团	-----	-----	4,830,000.00	
		煤研所	-----	-----	600,000.00	
		东庞多经	2,654,672.76	5.39%	4,230,000.00	
	工程施工	工程公司	13,073,846.35	8.04%	-----	
	合计		15,728,519.11	-----	28,400,000.00	
购买设备		邢矿集团	38,088,800.00	34.39%	65,000,000.00	24.93%
		煤机公司	-----	-----	10,000,000.00	
		煤研所	695,000.00	0.63%	5,000,000.00	
		合计	38,783,800.00	-----	80,000,000.00	
	总计		137,561,551.80	-----	250,380,000.00	-----

注 1：“邢矿集团”指邢台矿业(集团)有限责任公司；“煤机公司”指石家庄煤矿机械有限责任公司；“煤研所”指河北煤炭科学研究所；“工程公司”指邢台矿业工程有限责任公司；“东庞多经”指邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司；“金盛磁材”指河北金盛磁性材料有限公司；“双利”指河北双利环保制品有限公司。

注 2：河北金盛磁性材料有限公司于 2005 年 4 月 22 日起变更为邢台矿业(集团)有限责任公司下属非独立法人单位，2005 年关联交易及关联交易往来余额汇入邢台矿业(集团)有限责任公司一并披露。

注 3：根据公司与邢矿集团签订的协议，本公司租赁邢台矿业(集团)有限责任公司的坑木场地、铁路、办公楼；本公司使用邢台矿业(集团)有限责任公司出资修建的道路而分担维修养护费用、本公司支付邢台矿业(集团)有限责任公司煤矿三级医疗急救服务费本期共计发生 15,510,346.93 元。

2. 关联交易未结算金额

A. 与存在控制关系的关联方交易未结算金额

关联方名称	科目名称	2005.06.30		内容性质
		金额	比例%	
邢台矿业(集团)有限责任公司	应付账款	3,923,029.65	1.43	往来款
邢台矿业(集团)有限责任公司	预收帐款	231,311.00	0.17	材料、植物油款、煤款
邢台矿业(集团)有限责任公司	其他应付款	48,224,950.71	15.65	电、汽、暖及往来款

B. 与不存在控制关系的关联方交易未结算金额

关 联 方 名 称	科目名称	2005.6.30		内 容 性 质
		金额	比例%	
河北双利环保制品有限公司	应收账款	481,358.65	0.18	电 费
邢台矿业工程有限责任公司	预付账款	881,093.00	0.32	工 程 款
邢台矿业工程有限责任公司	应付账款	4,558,066.84	1.66	工 程 款
石家庄煤矿机械有限责任公司	应付账款	2,233,078.92	0.81	材 料 款
河北煤炭科学研究所	应付账款	6,656,557.61	2.42	材 料 款
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司	应付账款	5,151,886.66	1.87	材 料 款
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司	其他应付款	56,600.00	0.02	通勤车费

3. 报告期内没有签订关联交易协议**七) 公司发行可转换债券担保人情况**

中国农业银行河北省分行为 2004 年公司发行可转换债券提供担保,截止报告期该行盈利情况、资产状况无重大变化。

八) 重大合同及履行情况

1. 报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 根据证监发[2003]56 号《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》,公司进行了自查,报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项,公司独立董事就此项发表了独立意见。

3. 报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

六 财务报告(未经审计)

资 产 负 债 表

编制单位 河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	四.1	493,448,849.07	463,337,707.42
短期投资			
应收票据	四.2	259,796,421.35	330,592,849.07
应收股利			
应收利息			
应收账款	四.3	232,663,569.70	156,532,792.15
其他应收款	四.4	35,784,139.28	16,171,528.44
预付账款	四.5	175,632,092.33	86,611,406.20
应收补贴款			
存货	四.6	103,468,695.63	94,625,292.29
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,300,793,767.36	1,147,871,575.57
长期投资：			
长期股权投资	四.7	1,000,000.00	1,000,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产：			
固定资产原价	四.8	3,615,177,819.91	3,363,161,074.04
减：累计折旧	四.8	1,244,330,813.45	1,118,802,931.07
固定资产净值		2,370,847,006.46	2,244,358,142.97
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		2,370,847,006.46	2,244,358,142.97
工程物资	四.9	6,085,251.56	
在建工程	四.10	162,543,947.41	199,298,403.80
固定资产清理			
固定资产合计		2,539,476,205.43	2,443,656,546.77
无形资产及其他长期资产：			
无形资产	四.11	46,793,707.50	47,320,343.82
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他长期资产合计		46,793,707.50	47,320,343.82
递延税项：			
递延税项借项			
资 产 总 计		3,888,063,680.29	3,639,848,466.16

资 产 负 债 表 (续)

项 目	附注	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	四.12	120,000,000.00	120,000,000.00
应付票据			
应付账款	四.13	274,835,421.43	274,983,048.79
预收账款	四.14	136,212,407.97	144,938,243.43
应付工资		29,475,123.51	16,806,062.96
应付福利费	四.15	17,886,641.74	14,207,877.00
应付股利			
应付利息	四.16	321,587.41	4,417,777.78
应交税金	四.17	127,494,280.58	48,772,887.00
其他应付款	四.18	12,832,611.59	13,303,490.37
其他应付款	四.19	308,050,686.85	283,696,650.69
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,027,108,761.08	921,126,038.02
长期负债：			
长期借款	四.20		10,000,000.00
应付债券	四.21	22,401,600.00	700,000,000.00
长期应付款	四.22	32,211,609.13	9,086,139.66
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		54,613,209.13	719,086,139.66
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,081,721,970.21	1,640,212,177.68
少数股东权益：			
少数股东权益			
股东权益			
股本	四.23	783,199,083.00	425,000,000.00
资本公积	四.24	1,074,670,527.24	762,400,849.48
盈余公积	四.25	245,223,184.59	190,987,032.42
其中：法定公益金	四.25	81,741,061.53	63,662,344.14
未分配利润	四.26	703,248,915.25	621,248,406.58
未确认的投资损失			
外币报表折算差额			
股东权益合计		2,806,341,710.08	1,999,636,288.48
负债和股东权益合计		3,888,063,680.29	3,639,848,466.16

公司负责人：刘庆法

主管会计工作负责人：陈立军

会计机构负责人：陈立军

资产减值准备明细表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项目	2005 年 1 月 1 日	本期计提数	本期减少		2005 年 6 月 30 日
			本期核销数	本期转回数	
一、坏账准备合计	21,224,661.39	17,167,861.37	7,391,963.50	0	31,000,559.26
其中：应收账款	19,008,574.95	13,667,611.78	5,763,719.25	0	26,912,467.48
其他应收款	2,216,086.44	3,500,249.59	1,628,244.25		4,088,091.78
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	4,925,731.82			3,244,535.94	1,681,195.88
其中：产成品	4,925,731.82			3,244,535.94	1,681,195.88
低值易耗品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

公司负责人：刘庆法 主管会计工作负责人：陈立军 会计机构负责人：陈立军

利 润 表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	四.27	1,635,082,772.47	1,069,746,853.74
减：主营业务成本	四.27	830,135,622.22	699,460,591.84
主营业务税金及附加	四.28	22,079,915.26	13,562,091.85
二、主营业务利润		782,867,234.99	356,724,170.05
加：其他业务利润	四.29	19,596,960.76	16,415,555.62
减：营业费用	四.30	33,503,272.83	26,130,723.69
管理费用	四.31	230,136,015.38	145,413,470.86
财务费用	四.32	3,395,189.47	7,033,004.81
三、营业利润		535,429,718.07	194,562,526.31
加：投资收益			
补贴收入	四.33	4,388,050.10	100,478.52
营业外收入	四.34	58,908.00	96,198.40
减：营业外支出	四.35	213,470.44	354,405.92
四、利润总额		539,663,205.73	194,404,797.31
减：所得税	四.36	178,088,857.89	64,153,583.11
少数股东损益			
未确认的投资损失			
五、净利润		361,574,347.84	130,251,214.20

补充资料：

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

公司负责人：刘庆法 主管会计工作负责人：陈立军 会计机构负责人：陈立军

利 润 分 配 表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		361,574,347.84	130,251,214.20
加：年初未分配利润		621,248,406.58	350,304,857.77
其他转入			
二、可供分配的利润		982,822,754.42	480,556,071.97
减：提取法定盈余公积		36,157,434.78	13,025,121.42
提取法定公益金		18,078,717.39	6,512,560.71
三、可供投资者分配的利润		928,586,602.25	461,018,389.84
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		225,337,687.00	53,125,000.00
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		703,248,915.25	407,893,389.84

公司负责人：刘庆法

主管会计工作负责人：陈立军

会计机构负责人：陈立军

现金流量表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

项 目	附注	2005 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,883,154,228.49
收到的税费返还		4,388,050.10
收到的其他与经营活动有关的现金	四.37	1,942,834.36
现金流入小计		1,889,485,112.95
购买商品、接受劳务支付的现金		601,623,770.74
支付给职工以及为职工支付的现金		384,633,959.39
支付的各项税费		310,429,734.76
支付的其他与经营活动有关的现金	四.38	100,056,367.63
现金流出小计		1,396,743,832.52
经营活动产生的现金流量净额		492,741,280.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	四.39	1,259,144.11
现金流入小计		1,259,144.11
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金		267,569,445.23
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		267,569,445.23
投资活动产生的现金流量净额		(266,310,301.12)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		90,000,000.00
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		185,291,984.82
支付的其他与筹资活动有关的现金	四.40	1,027,852.84
现金流出小计		286,319,837.66
筹资活动产生的现金流量净额		(196,319,837.66)
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		30,111,141.65

现金流量表——补充资料

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

项 目	附注	2005 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		361,574,347.84
加：少数股东损益		
加：计提的资产减值准备		13,923,325.43
固定资产折旧		110,664,125.59
无形资产摊销		526,636.32
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用		3,395,189.47
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		(5,598,867.40)
经营性应收项目的减少（减：增加）		(143,146,671.70)
经营性应付项目的增加（减：减少）		151,403,194.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额		492,741,280.43
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：		
现金期末余额		493,448,849.07
现金的期初余额		463,337,707.42
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		30,111,141.65

公司负责人：刘庆法

主管会计工作负责人：陈立军

会计机构负责人：陈立军

会计报表附注

一、公司基本情况

河北金牛能源股份有限公司（简称“本公司”）是经国家经贸委国经贸企改[1998]571号批准，由邢台矿业（集团）有限责任公司独家发起，于1999年8月26日以募集方式设立的股份有限公司，营业执照号13000010013011/1，注册资本42500万元。其中国有法人股32500万股，社会公众流通股10000万股。社会公众股于1999年9月9日在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司经营范围：煤炭开采与经营；水泥生产及销售；无碱玻璃纤维及制品的生产、销售；水泥用石灰岩、水泥配料用砂岩露天开采；电力生产（限分支机构经营）、蒸汽生产及供应（限分支机构经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

二、公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股

票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	10%
一至二年	15%
二至三年	20%
三年以上	25%

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、产成品、物资采购、委托加工物资等。

存货盘存制度采用永续盘存制。原材料采用计划成本核算，月末按材料综合差异率结转应分摊的材差；产成品入库时按实际成本计价，发出、领用时采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时一次摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2)长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3)股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，按规定计入长期股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益，或计入资本公积。

(4)长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法和工作量法计提折旧。按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 3%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命(年)	年折旧率
房屋及建筑物	20-35 年	4.85%—2.77%
机 器 设 备	7-15 年	13.86%—6.47%
运 输 设 备	5-8 年	19.4%—12.125%
其 他 设 备	4-8 年	24.25%—12.125%
井 巷	工作量法	2.5 元/吨原煤

本公司期末对固定资产逐项进行检查,由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提固定资产减值准备。计提时,按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产,如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化,使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的,对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

12. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后,将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转,作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查,当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工,或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时,计提在建工程减值准备。计提时,按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本,在所购建的固定资产达到预定可使用状态后,计入当期财务费用。

14. 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查,当存在以下情形时,计提无形资产减值准备:

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

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17. 应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

18. 收入确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本

公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

19. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20. 煤炭生产安全费用及维简费

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知规定，本公司从2004年6月1日起按原煤实际产量8元/吨在成本中按月提取安全生产费用，专门用于煤矿安全生产设施投入的资金；按原煤实际产量8.50元/吨在成本中按月提取维简费（包括井巷费用），与本公司原提取标准一致，主要用于煤矿生产正常接续的开延深、技术改造等。

三、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
资源税	原煤销售数量	0.9元、1.2元/吨
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

2. 优惠税负及批文

(1) 根据沙河市国家税务局2005年3月31日下发的沙国税发[2005]8号《关于河北金牛能源股份有限公司水泥厂二00四年度资源综合利用产品增值税享受即征即退的通知》的有关规定，“同意该厂2004年度综合利用三废产品享受即征即退税收优惠政策”2005年1-6月份实际收到返还2004年度增值税2,232,429.55元。

(2) 根据沙河市国家税务局2005年6月10日下发的沙国税发[2005]24号《关于河北金牛能源股份有限公司水泥厂二00五年度资源综合利用产品增值税享受即征即退的通知》的有关规定，“同意该厂2005年度综合利用三废产品享受即征即退税收优惠政策”。2005年1-6月份实际收到返还2005年1-6月份增值税1,423,747.34元。

(3) 根据沙河市国家税务局2005年3月16日下发的沙国税函[2005]2号《关于河北金牛能源股份有限公司章村矿矸石热电厂二00四年度增值税享受减半征收的批

复》的有关规定，“同意给予河北金牛能源股份有限公司章村矿矸石热电厂 2004 年度生产销售电力实现的增值税减半征收税收优惠政策”。2005 年 1 - 6 月份实际收到返还 2004 年度增值税 536,104.17 元。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现金	77,825.81	88,294.24
银行存款	493,148,991.17	462,747,530.67
其他货币资金	<u>222,032.09</u>	<u>501,882.51</u>
	<u>493,448,849.07</u>	<u>463,337,707.42</u>

2. 应收票据

种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	259,696,421.35	330,592,849.07
商业承兑汇票	<u>100,000.00</u>	
	<u>259,796,421.35</u>	<u>330,592,849.07</u>

3. 应收账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	248,013,484.12	95.55%	24,801,348.41	159,555,605.51	90.89%	15,955,560.55
一至二年	4,027,830.82	1.55%	604,174.62	6,478,394.60	3.70%	971,759.19
二至三年	7,534,722.24	2.90%	1,506,944.45	5,911,730.77	3.37%	1,182,346.15
三年以上	--	--	--	<u>3,595,636.22</u>	<u>2.04%</u>	<u>898,909.06</u>
	<u>259,576,037.18</u>	100.00%	<u>26,912,467.48</u>	<u>175,541,367.10</u>	100.00%	<u>19,008,574.95</u>

(2) 坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
		核销	转回

19,008,574.95 13,667,611.78 5,763,719.25 -- 26,912,467.48

(3) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 截止 2005 年 06 月 30 日, 应收账款前五名金额合计 77,403,006.10 元, 占应收账款总额的 29.82%。

(5) 应收账款 2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加 47.87%, 主要原因为由于煤炭销售形势较好, 煤炭售价上涨, 致使货款总额增加, 合理在途增加; 另玻璃纤维分公司、水泥厂规模生产导致应收货款增加。

4. 其他应收款

(1) 账龄分析及坏账准备

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	38,103,479.74	95.56%	3,810,347.97	14,112,468.72	76.75%	1,411,246.87
一至二年	1,520,129.15	3.81%	228,019.37	2,534,808.50	13.79%	380,221.28
二至三年	248,622.17	0.62%	49,724.44	209,322.64	1.14%	41,864.53
三年以上	--	--	--	1,531,015.02	8.32%	382,753.76
	<u>39,872,231.06</u>	100.00%	<u>4,088,091.78</u>	<u>18,387,614.88</u>	100.00%	<u>2,216,086.44</u>

(2) 坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
		核销	转回	
2,216,086.44	3,500,249.59	1,628,244.25	--	4,088,091.78

(3) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款 2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加 116.84%, 主要原因为增加三个电厂致使往来增加。

(5) 截止 2005 年 06 月 30 日, 其他应收款前五名金额合计 12,884,357.75 元, 占其他应收款总额的 32.31%。

5. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	175,114,563.89	99.72%	83,170,431.84	96.03%
一至二年	352,049.16	0.20%	1,964,515.41	2.27%

二至三年	11,252.00	0.01%	1,170,781.08	1.35%
三年以上	<u>154,227.28</u>	<u>0.09%</u>	<u>305,677.87</u>	<u>0.35%</u>
	<u>175,632,092.33</u>	100.00%	<u>86,611,406.20</u>	100.00%

(2) 预付账款账龄超过一年未收回的款项主要是尚未结算的设备预付款。

(3) 无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(4) 预付账款 2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加 102.78%，主要原因公司募集资金项目全面开工，预付的工程款和设备款增加，致使预付账款增加。

6. 存货

(1) 存货分项目列示

项 目	2005.06.30	2004.12.31
产成品	52,048,635.31	57,936,255.89
原材料	49,671,351.49	40,082,321.18
委托加工物资	49,144.24	45,189.64
物资采购	<u>3,380,760.47</u>	<u>1,487,257.40</u>
	105,149,891.51	99,551,024.11
存货跌价准备	<u>(1,681,195.88)</u>	<u>(4,925,731.82)</u>
	<u>103,468,695.63</u>	<u>94,625,292.29</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
			转出	转回	
原材料	--	--	--	--	--
产成品	<u>4,925,731.82</u>	--	--	<u>3,244,535.94</u>	<u>1,681,195.88</u>
	<u>4,925,731.82</u>	==	--	<u>3,244,535.94</u>	<u>1,681,195.88</u>

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

7. 长期股权投资

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
其中：对子公司投资	--	--	--	--
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
股权投资差额	--	--	--	--

	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
长期投资减值准备	--	--	--	--
	<u>1,000,000.00</u>	--	--	<u>1,000,000.00</u>

A. 截止 2005 年 06 月 30 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
中联煤炭销售有限责任公司	20年	1.20%	<u>1,000,000.00</u>	成本法
			<u>1,000,000.00</u>	

B. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
中联煤炭销售有限责任公司	--	--	--	--
	<u>--</u>	--	--	<u>--</u>

C. 投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
中联煤炭销售有限责任公司	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>
	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>

D. 长期投资减值准备

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
			转出	转回	
中联煤炭销售有限责任公司	--	--	--	--	--

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	732,668,441.36	66,735,516.19	--	799,403,957.55
机器设备	1,830,959,362.	168,088,770.01	--	1,999,048,132.24
运输工具	75,180,928.69	5,914,140.10	--	81,095,068.79
井巷	429,760,432.08	9,448,372.57	--	439,208,804.65
其他设备	30,388,075.69	1,829,947.00	--	32,218,022.69
评估增值(注A)	<u>264,203,833.99</u>	--	--	<u>264,203,833.99</u>
	<u>3,363,161,074.04</u>	<u>252,016,745.87</u>	--	<u>3,615,177,819.91</u>

说明：A. 评估增值是本公司改制设立时，根据北京中企华资产评估有限责任公

司出具的中企华评报字[1999]第 026 号《河北金牛能源股份有限公司(筹)资产评估报告》和财政部财评字[1999]217 号《关于邢台矿业(集团)有限责任公司发起设立股份有限公司资产评估项目审核意见的函》确认的固定资产增值部分。

B. 本期在建工程转入 180,352,310.15 元。

(2) 累计折旧

类 别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	140,836,467.60	16,601,797.26	--	157,438,264.86
机器设备	532,925,038.77	90,480,691.34	--	623,405,730.11
运输工具	36,208,249.11	3,215,129.55	--	39,423,378.66
井 巷	201,765,300.29	4,807,746.48	--	206,573,046.77
其他设备	11,541,022.26	3,064,268.77	--	14,605,291.03
评估增值	195,526,853.04	7,358,248.98	--	202,885,102.02
	<u>1,118,802,931.07</u>	<u>125,527,882.38</u>	--	<u>1,244,330,813.45</u>

说明：A. 评估增值见[附注四、8(1)A]及[附注四、24]。

B. 本期末本公司不需计提固定资产减值准备。

9. 工程物资

类别	2005.06.30	2004.12.31
设 备	6,085,251.56	--
	<u>6,085,251.56</u>	<u>--</u>

说明：工程物资 2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加为本期新购入待领用设备。

10. 在建工程

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
水泥厂扩建工程	152,960,000.00	其他来源	已完工
章村电厂技术改造	49,070,000.00	募集资金	2005年10月
金牛矸石热电厂改造	49,055,600.00	募集资金	2005年9月
东庞矿高产高效技术改造	168,710,000.00	募集资金	2006年11月
章村矿深部水平技术改造	48,230,000.00	募集资金	2005年12月
葛泉矿通风及下组煤开采技术改造	49,460,000.00	募集资金	2005年12月

东庞煤矿下组煤开采技术改造 190,100,000.00 其他来源 2006年12月

(2) 在建工程增减变动

	<u>2005.01.01</u>	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	<u>2005.06.30</u>
章村电厂技术改造	13,639,109.20	32,225,131.45	--	--	45,864,240.65
其中：利息资本化	36,837.01	--	--	--	36,837.01
水泥厂扩建工程	112,311,157.96	51,527,742.23	163,838,900.19	--	--
其中：利息资本化	--	--	--	--	--
金牛矸石热电厂改造	15,861,702.26	24,077,253.56	--	--	39,938,955.82
其中：利息资本化	20,034.39	--	--	--	20,034.39
东庞矿高产高效技术改造	19,343,694.24	5,955,222.19	--	--	25,298,916.43
其中：利息资本化	186.67	--	--	--	186.67
章村矿深部水平技术改造	3,816,893.88	461,822.27	--	--	4,278,716.15
其中：利息资本化	--	--	--	--	--
葛泉矿通风及下组煤开采 技术改造	33,930,754.87	5,158,050.00	--	--	39,088,804.87
其中：利息资本化	15,445.65	--	--	--	15,445.65
葛泉矿风井井巷延伸工程	--	16,012,789.57	16,012,789.57	--	--
东庞矿下组煤开采技术 改造工程	--	2,861,300.00	--	--	2,861,300.00
待安装设备	395,091.39	--	395,091.39	--	--
其中：利息资本化	--	--	--	--	--
其 他	--	5,318,542.49	105,529.00	--	5,213,013.49
其中：利息资本化	--	--	--	--	--
合 计	<u>199,298,403.80</u>	<u>143,597,853.76</u>	<u>180,352,310.15</u>	<u>--</u>	<u>162,543,947.41</u>
其中：利息资本化	72,503.72	--	--	--	72,503.72
在建工程减值准备	<u>(--)</u>	--	--	<u>(--)</u>	<u>(--)</u>
	<u>199,298,403.80</u>	<u>143,597,853.76</u>	<u>180,352,310.15</u>	<u>--</u>	<u>162,543,947.41</u>

说明：本期末本公司不需计提在建工程减值准备。

11. 无形资产

(1) 截止 2005 年 06 月 30 日无形资产明细

项 目	取得方式	原 值	摊销年限	剩余摊销年限
土地使用权(一)	购 买	45,191,075.00	50年	44.17年
土地使用权(二)	购 买	7,092,437.00	50年	46年
采 矿 权	购 买	<u>380,300.00</u>	50年	46年
		52,663,812.00		

(2) 无形资产增减变动

	土地使用权(一)	土地使用权(二)	采 矿 权	合计
2005.01.01	40,370,698.37	6,595,966.36	353,679.09	47,320,343.82
减：无形资产减值准备	(--)	(--)	(--)	(--)
无形资产净值	40,370,698.37	6,595,966.36	353,679.09	47,320,343.82
本期增加额	--	--	--	--
本期摊销额	451,908.96	70,924.38	3,802.98	526,636.32
本期转出额	--	--	--	--
累计摊销额	5,272,285.59	567,395.02	30,423.89	5,870,104.50
2005.06.30	39,918,789.41	6,525,041.98	349,876.11	46,793,707.50
减：无形资产减值准备	(--)	(--)	(--)	(--)
无形资产净值	39,918,789.41	6,525,041.98	349,876.11	46,793,707.50

(3) 本期末本公司不需计提无形资产减值准备。

12. 短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	120,000,000.	120,000,000.
抵押借款		
其中：他人抵押		
保证借款		
其中：他人保证		
质押借款		
其中：他人质押		
	<u>120,000,000.</u>	<u>120,000,000.</u>

13. 应付账款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>274,835,421.43</u>	<u>274,983,048.79</u>

说明：欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项见[附注五、3（1）]。

14. 预收账款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>136,212,407.97</u>	<u>144,938,243.43</u>

说明：A. 欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项见[附注五、3（1）]。

15. 应付福利费

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>17,886,641.74</u>	<u>14,207,877.00</u>

说明：应付福利费 2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加 25.89%，主要原因因为工资总额增加导致提取数增加所致。

16. 应付利息

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>321,587.41</u>	<u>4,417,777.78</u>

说明：应付利息余额为本公司发行的每年付息的可转换公司债券应计提的利息，2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日减少 92.72%，其原因为截止 2005 年 6 月 30 日可转换公司债券已有 677,598,400.00 元转股致使应计提的债券利息减少。

17. 应交税金

<u>税 项</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
增 值 税	25,824,268.18	27,234,844.34
营 业 税	553.07	9,139.28
资 源 税	726,920.18	963,482.87
城 建 税	1,681,079.16	1,885,608.04
企业所得税	85,912,836.03	7,744,746.54
车 船 税	1,513.00	--
土地使用税	353,229.55	5,600.00
个人所得税	12,857,208.05	10,929,996.15
房 产 税	136,673.36	(530.22)
	<u>127,494,280.58</u>	<u>48,772,887.00</u>

说明：应交税金 2005 年 06 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加 161.40%，主要原因因为 2005 年 1-6 月份应纳税所得额增加导致应交的企业所得税增加所致。

18. 其他应交款

项 目	计缴标准	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	应纳流转税额的4%	9,868,144.49	10,487,908.62
矿产资源补偿费	煤炭产品销售收入的1%	2,964,467.10	2,815,581.75
		<u>12,832,611.59</u>	<u>13,303,490.37</u>

19. 其他应付款

2005.06.30	2004.12.31
<u>308,050,686.85</u>	<u>283,696,650.69</u>

说明：A. 欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项见[附注五、3（1）]。

B. 大额其他应付款说明如下：

项目	2005.06.30
包干工资	55,908,126.85
邢矿集团公司	48,224,950.71
上缴职工保险	36,344,452.51
维简费	32,514,382.62
待交收购电厂土地出让金	21,405,864.00
住房公积金	16,292,875.80

a. 包干工资结余形成原因为本公司改制设立时，由邢台矿业(集团)有限责任公司按人员比例转入本公司的包干工资结余。本年度使用包干工资结余 2,874,591.94 元。

b. 上交职工保险余额为待上交的养老保险和失业保险，住房公积金余额为待上交的住房公积金。

c. 待交收购电厂土地出让金为收购集团公司三个电厂需要缴纳的土地出让金，目前土地使用证正在办理之中，土地出让金尚未缴纳。

20. 长期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	--	10,000,000.00
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	--	--
其中：他人保证	--	--

质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--
	<u>--</u>	<u>10,000,000.00</u>

21. 应付债券

债券明细

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	溢(折)价额	期末
可转换公司债券	700,000,000.00	2004/8/11	5 年	--	22,401,600.00

22. 长期应付款

项目	2005.06.30	2004.12.31	款项来源
安全生产费	32,211,609.13	9,086,139.66	见说明

说明：计提依据见[附注二、20]。

23. 股本

股份类别	2005.01.01	本期增减				2005.06.30
		债转股	转增及送股	其它	小计	
一、未上市流通股份	--	--	--	--	--	--
1. 发起人股份	325,000,000	--	195,000,000	-520,000,000	-325,000,000	--
其中：国家持有股份	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	325,000,000	--	195,000,000	-520,000,000	-325,000,000	--
其他	--	--	--	--	--	--
2. 募集法人股份	--	--	--	--	--	--
3. 内部职工股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--
未上市流通股份合计	<u>325,000,000</u>		195,000,000	-520,000,000	-325,000,000	<u>--</u>
二、已上市流通股份	--	--	--	--	--	--
1. 人民币普通股	100,000,000	87,793,859	75,405,224	65,799,732	228,998,815	328,998,815
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	<u>100,000,000</u>	87,793,859	75,405,224	65,799,732	228,998,815	<u>328,998,815</u>
三、限售流通股份	--	--	--	454,200,268	454,200,268	454,200,268

限售流通股份合计	--	--	--	454,200,268	454,200,268	454,200,268
股份总数	<u>425,000,000</u>	87,793,859	270,405,224	--	358,199,083	<u>783,199,083</u>

说明：持本公司 5%以上股份的股东名称及比例如下：

股东名称	持股比例
邢台矿业(集团)有限责任公司	57.99%

24. 资本公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	760,960,956.75	589,799,977.34	277,763,472.98	1,072,997,461.11
股权投资准备	--	--	--	--
接受捐赠非现金资产准备	--	--	--	--
接受现金捐赠	167,500.00	--	--	167,500.00
关联交易差价	1,272,392.73	--	--	1,272,392.73
其他资本公积	--	233,173.40	--	<u>233,173.40</u>
	<u>762,400,849.48</u>	590,033,150.74	277,763,472.98	<u>1,074,670,527.24</u>

说明：A. 资本公积增加为本公司发行可转换公司债券应截止 2005 年 6 月 30 日可转换公司债券已有 677,598,400.00 元转股，转股形成股本溢价 589,799,977.34 元，增加资本公积。

B. 资本公积减少：根据财会字（1998）16 号《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字（1998）66 号《关于执行具体会计准则和股份有限公司会计制度有关会计问题解答》文件的规定，本公司在改组为股份有限公司时，固定资产净值评估增值 147,164,980.35 元，按 10 年平均摊销，2005 年 1-6 月份摊销 7,358,248.98 元，冲减资本公积，根据 2004 年度股东大会决议资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，减少资本公积 270,405,224.00 元。

25. 盈余公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	127,324,688.28	36,157,434.78	--	163,482,123.06,
法定公益金	63,662,344.14	18,078,717.39	--	81,741,061.53
任意盈余公积	--	--	--	--
	<u>190,987,032.42</u>	54,236,152.17		<u>245,223,184.59</u>

说明：盈余公积增加为按当期净利润 10%提取的法定盈余公积和 5%提取的法定公益金。

26. 未分配利润

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
------------	------	------	------------

621,248,406.58 361,574,347.84 279,573,839.17 703,248,915.25

说明：(1) 本期增加为本期实现净利润。

(2) 本期减少为计提法定盈余公积 36,157,434.78 和法定公益金 18,078,717.39 元，分配 2004 年度现金股利 225,337,687.00 元。

27. 主营业务收入及成本

A. 按业务性质

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
煤炭	1,455,998,094.89	695,269,528.79	956,221,927.34	597,726,872.67
电力	114,055,620.25	90,670,193.00	12,980,127.00	11,722,408.69
建材	191,358,511.30	175,289,886.57	115,468,727.95	104,725,517.03
	1,7961,412,226.44	961,229,608.36	1,084,670,782.29	714,174,798.39
分部间抵销	<u>(126,329,453.97)</u>	<u>(131,093,986.14)</u>	<u>(14,923,928.550)</u>	<u>(14,714,206.55)</u>
	<u>1,635,082,772.47</u>	<u>830,135,622.22</u>	<u>1,069,746,853.74</u>	<u>699,460,591.84</u>

B. 按地区

地 区	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华 北	1,463,049,284.44	731,731,615.84	1,017,035,107.65	656,027,634.46
华 东	133,310,875.26	70,119,306.51	42,856,616.84	34,864,508.93
华 南	14,916,911.77	9,478,196.08	7,498,601.41	6,518,762.27
西 南	20,964,216.89	16,561,731.34	384,938.13	334,815.63
西 北	2,841,484.11	2,244,772.45	1,971,589.71	1,714,870.55
出 口	1,635,082,772.47	830,135,622.22	1,069,746,853.74	699,460,591.84
分部间抵销	==	==	==	==
	<u>1,635,082,772.47</u>	<u>830,135,622.22</u>	<u>1,069,746,853.74</u>	<u>699,460,591.84</u>

说明：A. 2005 年 1-6 月主营业务收入前五名客户销售额合计数 564,645,168.48 元，占当期主营业务收入 34.53%。

B. 主营业务收入 2005 年 1 - 6 月比 2004 年 1 - 6 月增长 133.76%，主要原因为：
a. 由于煤炭销售形势较好，售价上涨使销售收入增长；b. 玻璃纤维分公司及水泥厂规模生产导致销售收入增加。

28. 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城 建 税	应交增值税、营业税额的5-7%	11,156,833.95	6,145,423.30
教育费附加	应交增值税、营业税额的4%	6,703,633.37	3,724,941.16
资 源 税	原煤销售数量0.9—1.20元/吨	4,219,447.94	3,691,727.39
		<u>22,079,915.26</u>	<u>13,562,091.85</u>

说明：主营业务税金及附加 2005 年 1 - 6 月比 2004 年 1 - 6 月增加 62.81%，主要原因为主营业务收入增加，应交增值税增加，导致计提的城建税及教育费附加增加所致。

29. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	38,632,118.03	38,244,631.93	387,486.10	46,941,743.73	46,895,630.79	46,122.94
煤泥销售	12,418,941.71	47,982.08	12,370,959.63	3,164,183.73	4,915.45	3,159,268.28
废丝销售	2,065,370.12	1,513,286.06	552,084.06			
废旧销售	1,518,316.15	7,272.52	1,511,043.63	5,697,783.19	74,566.39	5,623,216.80
矸石销售	1,623,351.41	17,603.98	1,605,747.43	4,564,084.52	50,762.55	4,513,321.97
转 供 电	9,081,043.59	8,656,157.79	424,885.80	6,299,151.42	6,016,101.44	283,049.98
其 他	4,960,918.25	2,216,164.13	2,744,754.12	3,571,370.30	780,784.65	2,790,585.65
	<u>70,300,059.26</u>	<u>50,703,098.49</u>	<u>19,596,960.77</u>	<u>70,238,316.89</u>	<u>53,822,761.27</u>	<u>16,415,555.62</u>

说明：其他业务利润2005年1 - 6月比2004年1 - 6月增加19.38%，主要原因为本期煤泥销售增加所致。

30. 营业费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业费用	<u>33,503,272.83</u>	<u>26,130,723.69</u>

说明：营业费用2005年1 - 6月比2004年1 - 6月增加28.21%，主要原因为玻璃纤维和水泥厂规模生产，导致运费大幅上涨。

31. 管理费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
管理费用	<u>230,136,015.38</u>	<u>145,413,470.86</u>

说明：管理费用2005年1 - 6月份比2004年1 - 6月份增加58.26%，主要原因是由于公司工资水平整体上涨，导致工资及各项保险大幅度增长。

32. 财务费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	3,761,917.08	7,394,708.08
减：利息收入	1,259,144.11	480,073.76
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
手续费及其他	892,416.50	118,370.49
	<u>3,395,189.47</u>	<u>7,033,004.81</u>

说明：财务费用 2005 年 1 - 6 月份比 2004 年 1 - 6 月份减少 51.72%，主要原因为截止 2005 年 6 月 30 日可转换公司债券已有 677,598,400.00 元转股，故其应计提的转债利息冲回 4,096,190.37 元，致使财务费用减少，本年发生银行承兑汇票贴现利息支出 4,610,637.45 元。

33. 补贴收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
出口商品贴息		100,478.52
增值税返还	4,388,050.10	--
	<u>4,388,050.10</u>	<u>100,478.52</u>

说明：2005 年 1-6 月份补贴收入见[附注三、2]。

34. 营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产处置收益	--	58,718.40
罚款收入	17,120.00	17,280.00
其 他	41,788.00	20,200.00
	<u>58,908.00</u>	<u>96,198.40</u>

35. 营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款支出	171,320.00	312,634.88
固定资产清理损失	--	--
捐赠支出	18,000.00	--
非常损失	--	--
其 他	24,150.44	41,771.04

	<u>213,470.44</u>	<u>354,405.92</u>
--	-------------------	-------------------

36. 所得税

	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
计提所得税	<u>178,088,857.89</u>	<u>64,153,583.11</u>

说明:(1) 所得税 2005 年 1-6 月份比 2004 年 1-6 月份增加 177.60%，主要原因为 2005 年 1-6 月份应纳税所得额大幅增加。

37. 收到的其他与经营活动有关的现金 1,942,834.36 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
职工安全风险抵押金	1,702,540.00	2,858,707.17,
收回保险公司赔款	181,386.36	--
收伤残鉴定费	--	3,280.00
代扣代缴手续费	--	16,653.27
营业外收入	58,908.00	96,198.40

38. 支付的其他与经营活动有关的现金 100,056,367.63 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
支付迁村费		36,236,844.00
费用性支出	99,867,047.63	60,595,279.27
零星罚款支出	171,320.00	312,634.88
捐赠支出	18,000.00	--

39. 收到的其他与投资活动有关的现金 1,259,144.11 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
利息收入	1,259,144.11	480,073.76

40. 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,027,852.84 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
债券转股费用	135,436.34	--

手续费	892,416.50	118,370.49
-----	------------	------------

五、关联方关系及其交易

1、 关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A. 关联方名称及与本公司关系

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>与本公司关系</u>
邢台矿业(集团)有限责任公司	本公司控股股东

B. 关联方概况

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>注 册 地 址</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代表</u>	<u>主营业务</u>
邢台矿业(集团)有限责任公司	河北省邢台市中兴西大街 191 号	有限责任	郑存良	煤炭、出口商品等

C. 关联方注册资本及其变化

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
邢台矿业(集团)有限责任公司	1,033,260,000.00	--	--	1,033,260,000.00

D. 关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>2005.01.01</u>		<u>本期增加</u>		<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
邢台矿业(集团)有限责任公司	325,000,000.00	76.47%	195,000,000.00	72.11%	65,799,732.00	100%	454,200,268.00	57.99%

(2) 不存在控制关系的关联方情况

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>与本公司关系</u>
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司	同一母公司
邢台矿业工程有限责任公司	同一母公司
河北煤炭科学研究所	同一母公司
石家庄煤矿机械有限责任公司	同一母公司
河北双利环保制品有限公司	同一母公司

2、 关联方交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A、销售商品或提供劳务

购 买 方	交易类型	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金额	比例%	金额	比例%
邢台矿业(集团)有限责任公司	材料	17,654,140.46	46.63	34,982,614.51	74.52
邢台矿业(集团)有限责任公司	矸石	--	--	4,018,970.00	88.06
邢台矿业(集团)有限责任公司	煤炭	1,747,244.87	0.12	23,688,615.55	2.48
邢台矿业(集团)有限责任公司	煤泥	--	--	702,900.00	22.21
邢台矿业(集团)有限责任公司	电	11,477,219.13	29.60	732,365.79	5.64
邢台矿业(集团)有限责任公司	汽	2,421,354.88	6.25	794,160.00	6.12

说明：a. 定价原则为市场价。

b. 由于 2004 年 9 月本公司收购了邢台矿业(集团)有限责任公司三个电厂，导致销售电和汽比上年同期增大，销售矸石和煤泥减少。

B、购买商品或接受劳务

销 售 方	交易类型	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价原则
邢台矿业(集团)有限责任公司	电、汽、暖	--	55,613,920.85	市场价
邢台矿业(集团)有限责任公司	综合服务	15,510,346.93	12,095,267.82	协议价
邢台矿业(集团)有限责任公司	采购材料	9,546,195.73	11,025,102.88	市场价
邢台矿业(集团)有限责任公司	采购设备	38,088,800.00	25,507,350.00	市场价

注：a. 综合服务项目包括：本公司租赁邢台矿业(集团)有限责任公司的坑木场地、铁路、办公楼；本公司使用邢台矿业(集团)有限责任公司出资修建的道路而分担维修养护费用、本公司支付邢台矿业(集团)有限责任公司煤矿三级医疗急救服务费等。

b. 由于 2004 年 9 月本公司收购了邢台矿业(集团)有限责任公司三个电厂，导致购买电、汽、暖比上年减少。

C、其他

根据本公司与邢台矿业(集团)有限责任公司签订的“《服务和供应协议》之补充协议”[2001 年 5 月 20 日上海证券报及证券时报]，本公司为改善职工的福利待遇，利用邢台矿业(集团)有限责任公司现有的生活福利设施，从 2001 年 1 月 1 日起向邢台矿业(集团)有限责任公司支付职工工资总额 5%的福利费(在公司已计提的福利费中列支)。2004 年 1-6 月支付 7,266,017.23 元，2005 年 1-6 月支付 14,315,950.80 元。

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A、销售商品

购 买 方	交易 类型	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金额	比例%	金额	比例%
邢台矿业工程有限责任公司	水泥	615,475.21	0.85	--	--
河北金盛磁性材料有限公司	煤炭	--	--	154,867.25	0.02
邢台矿业工程有限责任公司	材料	11,047,661.39	29.18	1,653,273.53	3.52
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司	材料	4,610,026.57	12.18	3,954,166.97	8.42
河北煤炭科学研究所	材料	592,638.33	1.57	108,467.57	0.23
河北双利环保制品有限公司	汽	76,598.58	0.20	--	--
河北双利环保制品有限公司	电	38,198.40	0.10	--	--
河北金盛磁性材料有限公司	电	--	--	2,010,705.60	15.49

注：定价原则为市场价。

B、购买商品或接受劳务

销 售 方	交易类型	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价原则
邢台金牛电控设备厂	采购设备	--	525,500.00	市场价
河北煤炭科学研究所	采购设备	695,000.00	1,840,000.00	市场价
石家庄煤矿机械有限责任公司	采购设备	--	720,000.00	市场价
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司	采购材料	13,994,882.31	10,136,135.22	市场价
邢台金牛电控设备厂	采购材料	--	1,120,873.11	市场价
河北煤炭科学研究所	采购材料	9,227,596.83	3,418,823.83	市场价
河北适你用旅游用品有限责任公司	采购材料	--	296,184.36	市场价
邢台矿业工程有限责任公司	工程施工	13,073,846.35	1,703,148.00	市场价
河北煤炭科学研究所	工程施工	--	60,000.00	市场价
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿多经公司	接受劳务	2,654,672.76	1,511,918.98	市场价
邢台金牛电控设备厂	接受劳务	--	1,094,770.56	市场价

说明：由于股权变动，河北适你用旅游用品有限责任公司和邢台矿业(集团)有限责任公司葛泉矿多经公司 2004 年 7 月 1 日起不再为邢台矿业(集团)有限责任公司的控股子公司，邢台金牛电控设备厂 2005 年 1 月 1 日起不再为邢台矿业(集团)有限责任公司控股子公司，河北金盛磁性材料有限公司于 2005 年 4 月 22 日起变更为邢台矿业(集团)有限责任公司下属非独立法人单位，2005 年关联交易及关联交易往来余额汇入邢台矿业(集团)有限责任公司一并披露。

3. 关联交易未结算金额

(1) 与存在控制关系的关联方交易未结算金额

关联方名称	科目名称	2005.06.30		2004.12.31		内容性质
		金额	比例%	金额	比例%	
邢台矿业(集团)有限责任公司	其他应收款	--	--	213,588.01	1.16	煤 款
邢台矿业(集团)有限责任公司	应付账款	3,923,029.65	1.43	6,432,105.21	2.34	往 来 款
邢台矿业(集团)有限责任公司	预收帐款	231,311.00	0.17	330,920.50	0.23	料、植物油款、煤
邢台矿业(集团)有限责任公司	其他应付款	48,224,950.71	15.65	62,276,855.45	21.95	电、汽、暖及往来款

(2) 与不存在控制关系的关联方交易未结算金额

关联方名称	科目名称	2005.6.30		2004.12.31		内容性质
		金额	比例%	金额	比例%	
河北金盛磁性材料有限公司	应收账款	--	--	145,004.08	0.08	电款、煤款
河北双利环保制品有限公司	应收账款	481,358.65	0.18	394,802.25	2.15	电 费
邢台矿业工程有限责任公司	预付账款	881,093.00	0.32	--	--	工 程 款
邢台矿业工程有限责任公司	应付账款	4,558,066.84	1.66	3,825,755.93	1.39	工 程 款
邢台金牛电控设备厂	应付账款	--	--	5,370,504.80	1.95	材 料 款
石家庄煤矿机械有限责任公司	应付账款	2,233,078.92	0.81	1,121,951.44	0.41	材 料 款
河北煤炭科学研究所	应付账款	6,656,557.61	2.42	5,899,373.48	2.15	材 料 款
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿 经公司	应付账款	5,151,886.66	1.87	1,684,188.03	0.61	材 料 款
河北煤炭科学研究所	预收帐款	--	--	26,110.00	0.02	煤 款
邢台矿业(集团)有限责任公司东庞矿 经公司	其他应付款	56,600.00	0.02	256,600.00	0.09	通勤车费

六、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露而未披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

七、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止 2005 年 7 月 15 日, 本公司不存在应披露而未披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]128号文核准，公司已于2004年8月11日成功地公开发行了700万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额70,000万元，债券期限5年，自2004年8月11日至2009年8月11日，本次可转债票面年利率为第一年1.6%，第二年1.8%，第三年2.0%，第四年2.2%，第五年2.5%。经深圳证券交易所同意，本公司700万张可转换公司债券已于2004年8月26日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“金牛转债”，债券代码“125937”。可转换公司债券上市的起止日期：2004年8月26日至2009年8月11日，转股期2005年2月11日(含当日)至2009年8月11日(含当日)。截止2005年6月30日，公司发行的可转换公司债券“金牛转债”已有677,598,400元转股，占已发行“金牛转债”的96.80%，目前，“金牛转债”尚剩余有22,401,600元，可转换公司债券流通面值已少于30,000,000元，根据《可转换公司债券管理暂行办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》，“金牛转债”已在2005年7月1日停止交易，“金牛转债”在停止交易后、到期日还本付息前(即2005年7月1日至2009年8月11日)，仍可依据约定的条件申请转股。

2、2005年6月17日召开的公司2005年第一次临时股东大会表决通过股权分置改革方案。邢台矿业(集团)有限责任公司作为公司唯一非流通股股东，以其持有的部分股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得邢台矿业(集团)有限责任公司支付的2.5股股份，在支付完成后，公司的非流通股份即获得上市流通权。2005年6月27日，完成非流通股股东向流通股股东支付获权对价股份。

十、净资产收益率及每股收益

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	
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月
主营业务利润	27.90%	20.31%	35.36%	20.73%	0.9996	0.8394	1.4896	0.8394
营业利润	19.08%	11.08%	24.18%	11.30%	0.6836	0.4578	1.0188	0.4578
净利润	12.88%	7.42%	16.33%	7.57%	0.4617	0.3065	0.6880	0.3065
扣除非经常性损益后净利润	12.67%	7.40%	16.05%	7.55%	0.4539	0.3056	0.6764	0.3056

其中2005年1-6月份非经常性损益项目及其金额如下：

项目	所得税前影响数	所得税	所得税后影响数
----	---------	-----	---------

G 金牛	2005 年半年度报告		
补贴收入-增值税抵免	4,388,050.10	1,448,056.53	2,939,993.57
产成品存货跌价准备转回	3,244,535.94	--	3,244,535.94
营业外收入	58,908.00	19,439.64	39,468.36
营业外支出	(213,470.44)	(70,445.25)	(143,025.19)
合计	7,478,023.60	1,397,050.93	6,080,972.67

十一、会计报表的批准

2005 年 1-6 月份会计报表及会计报表附注由本公司编制，于 2005 年 7 月 15 日经本公司第二届董事会第二十三次会议批准。

河北金牛能源股份有限公司

二〇〇五年七月十五日