

长春燃气股份有限公司

600333

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	6
八、备查文件目录	21

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、董事赵延超，因公出差。董事胡强，因公出差。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王振，主管会计工作负责人梁永祥，会计机构负责人（会计主管人员）梁永祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：长春燃气股份有限公司
公司英文名称：Changchun Gas Co., Ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：长春燃气
公司 A 股代码：600333
- 3、公司注册地址：长春市延安大街 421 号
公司办公地址：长春市延安大街 421 号
邮政编码：130061
公司国际互联网网址：<http://www.ccrq.com.cn>
公司电子信箱：changchunranqi@mail.china.com
- 4、公司法定代表人：王振
- 5、公司董事会秘书：孙树怀
电话：0431-5954615
传真：0431-5954665
E-mail：shuhuai0333@vip.sina.com
联系地址：长春市延安大街 421 号
公司证券事务代表：赵勇
电话：0431-5954383
传真：0431-5954665
E-mail：ccylm@sina.com
联系地址：长春市延安大街 421 号
- 6、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：长春市延安大街 421 号

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	799,457,801.84	634,123,565.58	26.07
流动负债	485,382,433.20	343,390,685.83	41.35
总资产	1,661,364,611.26	1,521,342,648.43	9.20
股东权益（不含少数股东权益）	1,090,894,304.07	1,083,020,813.73	0.73
每股净资产	2.68	2.66	0.75
调整后的每股净资产	2.68	2.65	1.13
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年

			同期增减(%)
净利润	68,882,942.34	116,499,402.93	-40.87
扣除非经常性损益后的净利润	68,592,853.60	115,592,766.72	-40.66
每股收益	0.17	0.29	-41.37
净资产收益率(%)	6.31	11.81	-46.57
经营活动产生的现金流量净额	5,205,449.55	89,911,920.29	-94.21

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-147,579.58
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	488,860.45
所得税影响数	51,192.13
合计	290,088.74

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.76	12.13	0.34	0.34
营业利润	7.53	7.16	0.20	0.20
净利润	6.31	6.00	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	6.29	5.98	0.17	0.17

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 43,186 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
长春燃气控股有限公司		244,800,000	60.22	未流通		中外合 资股 东
申银万国-花旗-UBS LIMITED	2,604,898	2,604,898	0.64	已流通	未知	社会公 众股 东
招商证券-渣打-ING BANK N.V.	1,736,329	1,736,329	0.43	已流通	未知	社会公 众股 东

国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	1,658,041	1,658,041	0.41	已流通	未知	社会公众股东
王祝双	1,260,048	1,260,048	0.31	已流通	未知	社会公众股东
申银万国 - 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,130,770	1,130,770	0.28	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	1,007,266	1,007,266	0.25	已流通	未知	社会公众股东
上海光明邀请电子商务有限公司	-86,540	663,000	0.16	已流通	未知	社会公众股东
辽宁东方证券公司	-250,000	550,000	0.14	已流通	未知	社会公众股东
刘国权	385,000	385,000	0.09	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

控股股东-长春燃气控股有限公司与其他九名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司不知其他九名流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	2,604,898	A股
招商证券 - 渣打 - ING BANK N.V.	1,736,329	A股
国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	1,658,041	A股
王祝双	1,260,048	A股
申银万国 - 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,130,770	A股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	1,007,266	A股
上海光明邀请电子商务有限公司	663,000	A股
辽宁东方证券公司	550,000	A股
刘国权	385,000	A股
朱永杰	351,548	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东和公司非流通股股东之间不存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2005 年 6 月 28 日召开了 2004 年度股东大会,大会审议通过了聘任新一届董、监事的议案,新一届董事会成员为董事长王振先生、董事赵延超先生、胡强先生、张志超先生、梁永祥先生、孙树怀先生;独立董事吴敏先女士、丁宝库先生、吕永利先生;监事会成员为监事长辛宏志先生、监事沈彦先生、王春海先生;新一届董事会聘请了王振先生为公司总经理、梁永祥先生、张志超先生、李志先生、赵英杰先生、王毅先生为公司副总经理;聘请梁永祥先生为公司财务总监;聘请孙树怀先生为公司董事会秘书。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司 2005 年上半年生产经营状况正常,报告期内,实现主营业务收入 6.14 亿元,比上年同期增加 8374 万元,由于原料煤的价格上涨因素,使公司主营业务成本同比上升 1.45 亿元,因而导致公司主营业务利润减少 6155 万元,净利润较去年同期减少 4762 万元。

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

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
燃气	173,799,796.46	181,150,918.41	-4.23	25.08	48.46	-16.41
燃气管道用户安装	38,828,337.50	11,405,179.25	70.63	-11.69	-49.08	21.57
冶金焦炭	389,450,406.36	266,614,160.55	31.54	15.40	52.64	-16.70
煤焦油	11,642,136.71	10,744,320.97	7.71	21.60	74.84	-28.11

(2) 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	主营业务收入比上年同期增减 (%)
省内	343,338,175.84	7.51
省外	270,382,501.19	28.38
合计	613,720,677.03	15.80

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

今年上半年,公司经营中的主要问题是原料煤价格上涨,成本加大,针对这一问题,公司将做好以下几点:

1、深入细致做好原料煤市场的考察工作,拓宽原料煤的采购渠道,寻求长期稳定的合作伙伴。

2、目前适于炼焦的强粘结性肥煤和焦煤的价格不断走高,而弱粘性气煤价格相对维持低位的情况下,对生产工艺进行改造,调整配煤比,不但能提高公司冶金焦炭的质量,还将因配煤时弱粘性气煤的大量使用而使公司冶金焦炭成本大为降低。

3、建立完善采购、供销人员和部门的经济责任制。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、燃气输配改造工程

公司出资 15,853,874.47 元人民币投资该项目，进展中，

2)、混气站工程

公司出资 1,778,332.00 元人民币投资该项目，进展中，

3)、3 号焦炉新建工程

公司出资 10,349,132.41 元人民币投资该项目，进展中，

4)、敦化燃气工程

公司出资 86,638.00 元人民币投资该项目，进展中，

5)、车用燃气建设工程

公司出资 893,019.50 元人民币投资该项目，进展中，

6)、预付工程款

公司出资 50,245,476.52 元人民币投资该项目，进展中，

根据股东大会决议，公司拟申请发行可转换债券，上述项目拟先用自有资金建设，待可转换公司债券发行成功后将用募集资金作为项目资金来源。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关公司治理文件的规定，修改完善了《公司章程》，根据《公司章程》的规定选举了新一届的公司董事会和监事会，公司新一届董事会董事人数和人员构成完全符合了《公司法》的规定；根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所上市规则》等文件的要求，公司 2004 年度股东大会采用了网络投票方式，并且对相关议案进行了分类表决和累积投票，保证了股东的合法权益。公司的一系列整改措施，使公司的运作更加规范，法人治理结构更加完善。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 6 月 28 日召开的 2004 年度股东大会通过了 2004 年末每 10 股派现金 1.5 元（含税）的分配方案，利润分配方案将于规定期间内实施。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、吸收合并情况

2005 年 1 月，公司出资 400 万元人民币与其控股子公司延吉盛世光华燃气有限公司设立延吉盛世光华管道安装有限公司，主要从事延吉市市政管道安装、维修及构筑物的建设，注册资本为人民币 500 万元，已于 2005 年 1 月 4 日取得 2224012001937 号营业执照。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 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) 其它重大事项

1)、2005 年 3 月 20 日，经公司董事会决议，公司与李仲初签订股权转让协议，将所持北京中长生基信息股份有限公司 20%的股权全部转让给李仲初，股权转让款 1,800 万元已于 2005 年 3 月 30 日前收讫。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 长春燃气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	5.1		55,928,455.72	92,542,025.11	43,529,320.06	79,185,677.15
短期投资						
应收票据	5.2		133,031,481.83	62,085,206.84	133,031,481.83	62,085,206.84
应收股利	5.3		360,320.19	360,320.19	39,849,963.45	39,849,963.45

应收利息						
应收账款	5.4	6.1	156,853,216.07	130,255,720.27	134,008,937.67	110,993,477.00
其他应收款			44,436,401.97	18,079,323.39	15,785,184.13	10,136,142.70
预付账款	5.5		142,092,333.43	130,786,618.14	129,880,156.18	124,785,356.17
应收补贴款						
存货	5.6		265,168,377.45	196,984,827.43	123,331,226.99	56,854,774.11
待摊费用	5.7		1,587,215.18	3,029,524.21	1,098,750.00	2,618,499.97
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			799,457,801.84	634,123,565.58	620,515,020.31	486,509,097.39
长期投资：						
长期股权投资	5.8	6.2	17,762,323.42	35,813,507.60	159,106,376.39	156,048,585.67
长期债权投资						
长期投资合计			17,762,323.42	35,813,507.60	159,106,376.39	156,048,585.67
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	5.9		964,184,008.81	959,393,685.97	853,201,778.28	850,305,960.28
减：累计折旧	5.9		246,810,203.56	225,333,919.02	230,877,983.78	211,465,672.25
固定资产净值			717,373,805.25	734,059,766.95	622,323,794.50	638,840,288.03
减：固定资产减值准备	5.9		15,798,835.67	15,798,835.67	15,798,835.67	15,798,835.67
固定资产净额			701,574,969.58	718,260,931.28	606,524,958.83	623,041,452.36
工程物资	5.10		778,115.70	761,398.44	153,394.95	153,394.95
在建工程	5.11		79,206,472.90	72,200,953.33	77,670,870.37	70,465,089.53
固定资产清理			2,657,789.88			
固定资产合计			784,217,348.06	791,223,283.05	684,349,224.15	693,659,936.84
无形资产及其他资产：						
无形资产	5.12		59,543,804.59	59,798,958.85	59,543,804.59	59,798,958.85
长期待摊费用	5.13		383,333.35	383,333.35		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			59,927,137.94	60,182,292.20	59,543,804.59	59,798,958.85
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,661,364,611.26	1,521,342,648.43	1,523,514,425.44	1,396,016,578.75
流动负债：						
短期借款	5.14		30,000,000.00		30,000,000.00	
应付票据						
应付账款	5.15		192,811,309.12	120,787,597.96	166,439,154.07	81,017,563.12

预收账款	5.16		129,928,603.15	178,216,540.69	17,781,488.78	57,610,164.85
应付工资			90,960.00	636,477.50		
应付福利费			10,879,141.91	9,862,656.08	7,894,977.64	7,015,317.26
应付股利	5.17		60,979,680.00		60,979,680.00	
应交税金	5.18		16,217,241.83	19,555,355.14	14,057,211.88	16,844,275.60
其他应交款	5.19		1,824,040.62	1,908,203.13	1,666,418.85	1,446,137.33
其他应付款	5.20		38,653,487.43	12,148,971.29	58,028,105.03	68,062,306.86
预提费用	5.21		3,997,969.14	274,884.04	3,773,085.12	
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			485,382,433.20	343,390,685.83	360,620,121.37	231,995,765.02
长期负债：						
长期借款	5.22		72,000,000.00	81,000,000.00	72,000,000.00	81,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			72,000,000.00	81,000,000.00	72,000,000.00	81,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			557,382,433.20	424,390,685.83	432,620,121.37	312,995,765.02
少数股东权益			13,087,873.99	13,931,148.87		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.23		406,531,200.00	406,531,200.00	406,531,200.00	406,531,200.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			406,531,200.00	406,531,200.00	406,531,200.00	406,531,200.00
资本公积	5.24		230,272,687.10	230,302,459.10	230,272,687.10	230,302,459.10
盈余公积	5.25		91,150,633.24	91,150,633.24	91,150,633.24	91,150,633.24
其中：法定公益金			30,383,544.42	30,383,544.42	30,383,544.42	30,383,544.42
未分配利润	5.26		362,939,783.73	355,036,521.39	362,939,783.73	355,036,521.39
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,090,894,304.07	1,083,020,813.73	1,090,894,304.07	1,083,020,813.73
负债和所有者权益（或股东权益）合计			1,661,364,611.26	1,521,342,648.43	1,523,514,425.44	1,396,016,578.75

益) 总计						
-------	--	--	--	--	--	--

公司法定代表人: 王振 主管会计工作负责人: 梁永祥 会计机构负责人: 梁永祥

利润及利润分配表
2005 年

编制单位: 长春燃气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.27	6.3	613,720,677.03	529,978,441.16	505,114,016.61	440,825,745.38
减: 主营业务成本	5.28	6.3	469,914,579.18	325,236,113.27	394,721,800.95	266,792,961.46
主营业务税金及附加	5.29		4,553,597.14	3,940,955.78	3,340,082.38	2,469,015.18
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			139,252,500.71	200,801,372.11	107,052,133.28	171,563,768.74
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5.30		-1,237,536.06	-5,314,240.40	-1,331,503.13	-5,253,394.81
减: 营业费用			30,557,067.36	34,500,583.01	26,867,050.31	30,871,869.46
管理费用			22,082,441.55	19,449,579.63	11,618,465.47	11,047,880.62
财务费用	5.31		3,220,470.05	2,522,371.45	3,252,049.39	2,563,133.96
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			82,154,985.69	139,014,597.62	63,983,064.98	121,827,489.89
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5.32	6.4	-51,184.18	-1,022,953.67	17,057,790.72	15,274,831.01
补贴收入				237,000		
营业外收入			220,084.12	192,708.46	54,000.00	2,000.00
减: 营业外支出			-268,776.33	-334,744.84	56,100.00	46,199.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			82,592,661.96	138,756,097.25	81,038,755.70	137,058,121.09
减: 所得税			12,548,276.43	21,216,660.76	12,155,813.36	20,558,718.16
减: 少数股东损益			1,161,443.19	1,040,033.56		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			68,882,942.34	116,499,402.93	68,882,942.34	116,499,402.93
加: 年初未分配利润			355,036,521.39	234,696,849.55	355,036,521.39	234,696,849.55
其他转入						
六、可供分配的利润			423,919,463.73	351,196,252.48	423,919,463.73	351,196,252.48
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			423,919,463.73	351,196,252.48	423,919,463.73	351,196,252.48
减: 应付优先股股利						

提取任意盈余公积						
应付普通股股利			60,979,680.00	60,979,680.00	60,979,680.00	60,979,680.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			362,939,783.73	290,216,572.48	362,939,783.73	290,216,572.48
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：王振 主管会计工作负责人：梁永祥 会计机构负责人：梁永祥

现金流量表
2005 年

编制单位：长春燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			616,369,924.04	518,703,699.97
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	5.33		7,158,593.12	8,249,518.25
现金流入小计			623,528,517.16	526,953,218.22
购买商品、接受劳务支付的现金			513,552,885.69	420,023,370.48
支付给职工以及为职工支付的现金			28,006,758.66	19,124,673.74
支付的各项税费			56,540,594.35	52,375,641.91
支付的其他与经营活动有关的现金	5.34		20,222,828.91	28,974,781.82
现金流出小计			618,323,067.61	520,498,467.95
经营活动产生的现金流量净额			5,205,449.55	6,454,750.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			15,995,281.93	15,995,281.93
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			50,000.00	50,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			149,273.12	112,744.28
现金流入小计			16,194,555.05	16,158,026.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			8,688,197.83	4,958,064.91
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			593,205.49	578,897.99

现金流出小计			9,281,403.32	5,536,962.90
投资活动产生的现金流量净额			6,913,151.73	10,621,063.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			4,000,000.00	
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			60,000,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			64,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务所支付的现金			39,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,785,895.68	2,785,895.68
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			41,785,895.68	41,785,895.68
筹资活动产生的现金流量净额			22,214,104.32	18,214,104.32
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			34,332,705.60	35,289,917.90
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			68,882,942.34	68,882,942.34
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,161,443.19	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,715,126.24	1,462,208.55
固定资产折旧			22,182,072.65	19,412,311.53
无形资产摊销			255,154.26	255,154.26
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			1,442,309.03	1,519,749.97
预提费用增加(减：减少)			3,723,085.10	3,773,085.12
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-52,434.55	-50,000.00
固定资产报废损失				
财务费用			3,220,470.05	3,252,049.39
投资损失(减：收益)			51,184.18	-17,057,790.72
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-70,281,444.35	-66,476,452.88
经营性应收项目的减少(减：增加)			-18,664,466.03	-36,621,208.50
经营性应付项目的增加(减：减少)			-8,429,992.56	28,102,701.21
其他				
经营活动产生的现金流量净额			5,205,449.55	6,454,750.27
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			55,928,455.72	43,529,320.06
减：现金的期初余额			92,542,025.11	79,185,677.15
加：现金等价物的期末余额			133,031,481.83	133,031,481.83
减：现金等价物的期初余额			62,085,206.84	62,085,206.84
现金及现金等价物净增加额			34,332,705.60	35,289,917.90

公司法定代表人：王振 主管会计工作负责人：梁永祥 会计机构负责人：梁永祥

合并资产减值表
2005 年

编制单位：长春燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	9,468,194.27	1,715,126.24		11,183,320.51
其中：应收账款	8,314,194.91	1,697,712.50		10,011,907.41
其他应收款	1,153,999.36	17,413.74		1,171,413.10
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				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	15,798,835.67			15,798,835.67
其中：房屋、建筑物	4,351,133.65			4,351,133.65
机器设备	11,447,702.02			11,447,702.02
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				

公司法定代表人：王振 主管会计工作负责人：梁永祥 会计机构负责人：梁永祥

母公司资产减值表
2005 年

编制单位：长春燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	

坏账准备合计	7,731,677.85	1,462,208.55		9,193,886.40
其中：应收账款	7,084,690.02	1,469,071.96		8,553,761.98
其他应收款	646,987.83	-6,863.41		640,124.42
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				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	15,798,835.67			15,798,835.67
其中：房屋、建筑物	4,351,133.65			4,351,133.65
机器设备	11,447,702.02			11,447,702.02
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				

公司法定代表人：王振 主管会计工作负责人：梁永祥 会计机构负责人：梁永祥

(二) 财务报表附注

会计报表附注

(2005 年 6 月 30 日)

(一) 公司的基本情况

长春燃气股份有限公司（以下简称“公司”），是经长春市体改委 1993 年 3 月 15 日“长体改[1993]88 号”文批准筹建，经长春市体改委 1993 年 5 月 21 日“长体改[1993]162 号”文批准正式组建，由长春市建设投资公司独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。总股本为 17,913.60 万股，其中：国有法人股 14,400.00 万股，内部职工股 3,513.60 万股，公司于 1993 年 6 月 8 日在长春市工商局登记注册，设立时名称为长春投资集团股份有限公司。

1996 年 9 月 25 日经公司股东大会通过并经长春市体改委“长体改[1996]131 号文”批准，公司更名为长春电力股份有限公司。

1998 年 12 月 31 日经公司临时股东大会通过并经长春市体改委“长体改[1998]135 号”文批准，公司以其拥有的电力资产与长春市建设投资公司拥有的燃气资产进行了置换，并更名为长春燃气股份有限公司。

2000 年 11 月 16 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）152 号文批准，公司向社会公开发行 6,000 万股 A 股，并于 2000 年 12 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易，发行 A 股后，公司总股本增加至 23,913.60 万股。

2002 年 4 月 19 日经公司 2001 年度股东大会通过，公司以 2001 年末股本为基数向全体股东按每 10 股转增 7 股的比例以资本公积转增股本，转增以后公司总股本增加至 40,653.12 万股。

2004 年 6 月 28 日，经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2004]503 号”文批准同意，长春市建设投资公司所持有公司的 24,480 万股国有法人股全部划转给长春燃气控股有限公司，此次股权划转完毕后，长春燃气控股有限公司持有公司 60.22%的股权，成为公司第一大股东。

公司经营范围为：煤气、冶金焦炭、煤焦油生产销售、天然气生产销售、电力项目开发、燃气管理、燃气具生产销售、液化气供应、煤焦油深加工、燃气管道安装。

公司企业法人营业执照注册号为 22010710 00768。

公司注册地址：长春市延安大街 421 号。

公司法定代表人：王振。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中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分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上，则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备，计入当年度损益类账项。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法，以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

公司采用备抵法核算坏账损失，除合并报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备外，年末按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6%计提坏账准备，并记入当年度损益。

9、存货核算方法

(1) 公司存货分为：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、开发成本。

(2) 取得时的计价方法：外购存货均按实际成本计价。

(3) 发出的计价方法：存货的发出和领用按先进先出法计价。

(4) 存货的盘点制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

(6) 包装物领用时一次性摊销。

(7) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

10、 长期投资核算方法

长期股权投资

(1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 5 年的期限摊销；2003 年前投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按 10 年的期限摊销，摊销金额计入当期收益。从 2003 年起初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

公司报告期内长期投资未发生减值，故未计提长期投资跌价准备。

11、 委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	5	2.11-6.3

固定资产装修	5	5	19
通用设备	8-10	5	9.5-11.875
专用设备	35	5	2.71
运输设备	10	5	9.5
其他设备	5	5	19

(5) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(6) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、 在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B. 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；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

报告期内在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

14、 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1)资产支出已经发生；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。

B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

15、 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积）计价。

C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次公开发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

- E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照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入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。
- F. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

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的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

报告期内无形资产未发生减值，故未计提无形资产减值准备。

16、 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

17、 应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

18、 收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

19、 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

20、 合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

（三） 税项

（1） 增值税：

A、 内销冶金焦炭、煤焦油产品销售的增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

B、 外销冶金焦炭的增值税在 2004 年 5 月 24 日前执行出口货物“免、抵、退”的政策，2003 年度退税率为 15%，2004 年 1-5 月退税率为 5%，2004 年 5 月 24 日以后根据财政部、国家税务“关于停止焦炭和炼焦煤出口退税的紧急通知”的规定，不再享受退税。

C、 燃气产品销售的增值税销项税率为 13%，按扣除进项税后的余额缴纳。

- (2) 营业税：燃气管道安装收入的营业税税率为 3%。
- (3) 城市维护建设税：为应纳流转税额的 7%。
- (4) 教育费附加：为应纳流转税额的 3%。
- (5) 防洪基金：为上年营业收入的 1‰。
- (6) 所得税：

公司及其控股子公司长春汽车燃气发展有限公司系在国家级高新技术产业开发区-长春高新技术产业开发区内并经长春高新技术产业开发区管委会及长春市科委认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

公司控股子公司延吉盛世光华燃气有限公司属于在国家西部开发城市投资兴办的企业，根据国办发[2001]73 号文的规定从 2001-2010 年企业所得税按 15%征收。

长春振威燃气安装发展有限责任公司系在经济技术开发区注册、经营期在十年以上生产型外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定，所得税税率为 15%，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2004 年为第一个获利年度。

公司报告期内新设的控股子公司延吉盛世光华管道安装有限公司属于国家确定的“老、少、边、穷”地区中少数民族地区的新办的企业，根据财税[1994]1 号文的规定从设立之日起免征 3 年所得税。

(四) 控股子公司及合营企业

截至 2005 年 6 月 30 日，公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
长春汽车燃气发展有限公司	工业	5,000.00	车用液化石油气的经销、两用双燃料汽车车用器具的改装、维修，汽车用液化石油气气源、器具的研究、开发，燃气汽车车用器具的经销、维修。
延吉盛世光华燃气有限公司	工业	3,500.00	管道燃气生产供应、燃气工程安装、瓶组、瓶装液化气生产供应、燃气器具生产销售。
长春振威燃气安装发展有限责任公司	工业	2,000.00	长春市区域内工业、公用以及民用气的受理安装（凭资质证书经营）
延吉盛世光华管道安装有限公司	工业	500.00	可承担直径1.4米及以下混凝土管道和直径150毫米及以下其他管道工程；50米及以下管道穿、跨越工程；1万立方米及以下储罐制作安装工程#

控股子公司及合营企业名称	公司投资额	公司所占权益比例	是否纳入合并
--------------	-------	----------	--------

		直接持股	间接持股	报表范围
长春汽车燃气发展有限公司	4,521.00	90.42%		是
延吉盛世光华燃气有限公司	3,465.00	99%		是
长春振威燃气安装发展有限公司	1,500.00	75%		是
延吉盛世光华管道安装有限公司	400.00	80%		是

注：2005 年 1 月，公司与其控股子公司延吉盛世光华燃气有限公司共同出资设立延吉盛世光华管道安装有限公司，主要从事延吉市市政管道安装、维修及构筑物的建设，注册资本为人民币 500 万元，已于 2005 年 1 月 4 日取得 2224012001937 号营业执照。

(五) 合并会计报表主要项目注释（注：除特别注明外，期末余额指 2005 年 6 月 30 日余额，期初余额指 2004 年 12 月 31 日余额，单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	27,082.16	27,885.30
银行存款	55,901,373.56	92,514,139.81
合 计	55,928,455.72	92,542,025.11

2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,031,481.83	62,085,206.84
合 计	133,031,481.83	62,085,206.84

注 1、应收票据期末余额中有 67,826,000.00 元的票据已于期后背书转让。

注 2、应收票据期末余额较期初余额增长了 114.27%，票据背书周期较上年有所延长，使得应收票据期末余额有了较大幅度的增长。

3、应收股利

项 目	期末余额	性质或内容
本溪北台铸管股份有限公司	360,320.19	应收 2001 及 2002 年度红利分配
合 计	360,320.19	

4、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	159,567,276.35	95.63%	6%	9,574,036.58
1-2 年	5,377,413.21	3.22%	6%	322,644.79
2-3 年	1,702,203.00	1.02%	6%	102,132.18
3 年以上	218,230.92	0.13%	6%	13,093.86
合 计	166,865,123.48	100.00%		10,011,907.41

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	111,093,617.06	80.17%	6%	6,665,617.01
1-2 年	24,885,790.09	17.96%	6%	1,493,147.41
2-3 年	2,078,633.65	1.50%	6%	124,718.02
3 年以上	511,874.38	0.37%	6%	30,712.47
合 计	138,569,915.18	100.00%		8,314,194.91

（2）其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	35,066,906.34	76.89%	6%	1,024,872.65
1-2 年	9,729,400.65	21.33%	6%	97,849.97
2-3 年	807,008.45	1.77%	6%	48,420.50
3 年以上	4,499.63	0.01%	6%	269.98
合 计	45,607,815.07	100.00%		1,171,413.10

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	11,555,920.44	60.08%	6%	693,355.23

1-2 年	3,932,918.29	20.45%	6%	235,975.10
2-3 年	2,927,663.61	15.22%	6%	175,659.81
3 年以上	816,820.41	4.25%	6%	49,009.22
合 计	19,233,322.75	100.00%		1,153,999.36

(3) 应收款项 2005 年 6 月 30 日余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
长春市双阳区天然气总公司	5,252,197.30	2002 年-2005 年	借款
长春市煤气公司	3,965,796.20	2002 年-2005 年	借款
全国清洁汽车行动协调领导小组办公室	3,831,967.51	2002 年-2005 年	代垫试验费
长春市城乡建设委员会计划财务处	1,517,245.00	2003 年-2004 年	借款
海通证券	1,500,000.00	2004 年	再融资预付款
合 计	16,067,206.01		

(5) 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	110,228,431.00	66.06%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	16,067,206.01	35.23%

(6) 应收账款期末余额比期初余额增加了 20.42%，主要是系本年度销售收入增加使得应收账款增加。

5、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	105,832,837.90	74.48%	102,319,123.55	78.23%
1-2 年	36,259,495.53	25.52%	28,467,494.59	21.77%
合计	142,092,333.43	100.00%	130,786,618.14	100.00%

(2) 预付账款中无有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付账款期末余额中账龄一年以上的金额为 36,259,495.53 元，主要系尚未结算的煤款。

6、存货

(1) 明细情况

类别	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	99,886,554.84		52,661,488.70	
库存商品	54,113,384.43		44,147,074.86	
开发成本	111,166,631.61		100,175,332.30	
低值易耗品	1,806.57		931.57	
包装物				
合计	265,168,377.45		196,984,827.43	

(2) 存货期末余额较期初余额增长了 34.61%，主要系报告期原材料煤库存量增加所致。

(3) 报告期末存货未发生减值，故未计提存货减值准备。

7、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
保险费	1,167,898.15	2,713,211.99	尚未摊销完毕
脱硫剂	108,977.01	141,312.22	尚未摊销完毕
房租	87,500.02	175,000.00	尚未摊销完毕
其他	222,840.00		尚未摊销完毕
合计	1,587,215.18	3,029,524.21	

8、长期股权投资

A、长期股权投资明细项目列示如下：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	-1,637,676.58		-1,637,676.58	-1,734,071.98		-1,734,071.98
其中：股权投资差额	-1,637,676.58		-1,637,676.58	-1,734,071.98		-1,734,071.98
对合营企业投资						
其中：股权投资差额						
对联营企业投资				18,147,579.58		18,147,579.58
其中：股权投资差额				3,790,737.60		3,790,737.60
对其他企业股权投资	19,400,000.00		19,400,000.00	19,400,000.00		19,400,000.00
合计	17,762,323.42		17,762,323.42	35,813,507.60		35,813,507.60

B、长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
本溪北台铸管股份有限公司	法人股	3,000,000.00	3.46%	19,400,000.00	19,400,000.00	
北京中长石基信息技术股份有限公司	法人股	8,400,000.00	20.00%	8,400,000.00	0	
小计				27,800,000.00	19,400,000.00	

注：2005年3月20日，经公司董事会决议，公司与李仲初签订股权转让协议，将所持北京中长石基信息股份有限公司20%的股权全部转让给李仲初，股权转让款1,800万元已于2005年3月30日前收讫。

C、股权投资差额

a、明细情况

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
长春汽车燃气发展有限公司	-3,118,388.47	10年	-2,130,898.81		-155,919.42	-1,974,979.39
长春振威燃气安装发展有限公司	595,240.23	5年	396,826.83		59,524.02	337,302.81
北京中长石基信息技术股份有	14,215,266.00	5年	3,790,737.60		3,790,737.60	

限公司						
合 计	11,692,117.76		2,056,665.62		3,694,342.20	-1,637,676.58

b、股权投资差额形成原因说明

长春汽车燃气发展有限公司：2001 年 11 月，公司出资 8,474,619.00 元收购了长春汽车燃气发展有限公司 90.42% 股权，公司按投资比例计算投资日享有长春汽车燃气发展有限公司的净资产，确定长期股权投资差额为 -3,118,388.47 元。

长春振威燃气安装发展有限公司：2003 年 3 月份，公司以经评估后的实物资产作价 15,000,000.00 元投资设立长春振威燃气安装发展有限公司，上述资产账面价值加上投资的相关税费为 15,595,240.23 元，形成股权投资差额 595,240.23 元。

D、报告期末长期股权投资未发生减值，故未计提长期股权投资减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产原值

固定资产分类	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	206,394,112.37	2,447,790.50	2,006,970.27	206,834,932.60
固定资产装修	9,677,500.00			9,677,500.00
通用设备	60,625,375.23	1,875,046.78	973,800.63	61,526,621.38
专用设备	654,745,636.38	272,136.51	601,753.08	654,416,019.81
运输设备	24,497,778.51	4,010,342.88	349,572.70	28,158,548.69
其他设备	3,453,283.48	281,442.85	164,340.00	3,570,386.33
合 计	959,393,685.97	8,886,759.52	4,096,436.68	964,184,008.81

注1、期末固定资产中无抵押担保资产

注2、期末固定资产中无融资租赁资产。

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	63,988,690.24	5,316,637.29	274,795.31	69,030,532.22
固定资产装修	4,443,585.34	919,362.48		5,362,947.82

通用设备	20,210,059.17	2,893,346.31	281,008.32	22,822,397.16
专用设备	125,438,807.34	11,487,616.74	74,834.15	136,851,589.93
运输设备	9,949,898.83	1,203,399.29	56,987.18	11,096,310.94
其他设备	1,302,878.10	361,710.54	18,163.15	1,646,425.49
合 计	225,333,919.02	22,182,072.65	705,788.11	246,810,203.56

(3) 固定资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	4,351,133.65			4,351,133.65
专用设备	11,055,099.99			11,055,099.99
运输设备	392,602.03			392,602.03
合 计	15,798,835.67			15,798,835.67

10、 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	778,115.70	761,398.44
合 计	778,115.70	761,398.44

11、 在建工程

(1) 在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资 本化率
燃气输配改造工程	11,450,708.51	3,760,582.93			15,211,291.44	无
三号焦炉新建工程	10,305,266.50	43,865.91			10,349,132.41	无
敦化燃气管网工程	86,638.00				86,638.00	无
预付工程款	48,622,476.52	2,010,000.00		387,000.00	50,245,476.52	无
混空站		1,778,332.00			1,778,332.00	
车用燃气建设工程	1,154,420.77	2,515,516.30	2,776,917.57		893,019.50	无
延吉燃气安装配套设施工	581,443.03	61,140.00			642,583.03	无

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资 本化率
程						
合 计	72,200,953.33	10,169,437.14	2,776,917.57	387,000.00	79,206,472.90	

在建工程明细情况 b

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
燃气输配改造工程	16,638.00 万元	自筹（注 1）	9.14%
三号焦炉新建工程	5,700.00 万元	自筹（注 1）	18.16%
敦化燃气管网工程	5,000.00 万元	自筹（注 1）	0.17%
延吉燃气安装配套设施工程	1,500.00 万元	自筹（注 1）	4.27%

注 1、根据 2003 年度第一次临时股东大会决议通过，公司拟申请发行可转换债券，上述项目拟先用自有资金建设，待可转换公司债券发行成功后将用募集资金作为项目资金来源。

注 2、在建工程期末余额较期初余额增加了 700.55 万元，主要原因是公司根据发展规划及生产经营所需，投入部分资金于经营性资产的建设，新建项目陆续开工所致。

（2）报告期末在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

12、 无形资产

（1） 无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加 额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	14,798,948.85			255,154.26	14,543,794.59
买断项目优先 受益权	45,000,010.00				45,000,010.00
合 计	59,798,958.85			255,154.26	59,543,804.59

无形资产明细情况 b

类 别	取得方式	原 值	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	购买	17,860,800.00	3,317,005.41	28 年
买断项目优先受益权	购买	80,000,000.00	34,999,990.00	4 年
合 计		97,860,800.00	38,316,995.41	

注：报告期末无形资产未发生减值，故未计提无形资产减值准备。

13、 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地租赁费	383,333.35				383,333.35
合 计	383,333.35				383,333.35

14、 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	30,000,000.00	0

注：2005 年 6 月 20 日，公司与交通银行长春分行签订借款合同，借款金额 3,000.00 万元，借款条件为信用，借款期间 2005 年 6 月 20 日至 2005 年 12 月 19 日，借款年利率 5.22%。

15、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	192,811,309.12	120,787,597.96

注：应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

16、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	129,928,603.15	178,216,540.69

注：预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
金 额	60,979,680.00	

注：根据公司董事会 2004 年度利润分配预案：以 2004 年末总股本为基数按每 10 股 1.5 元(含税)向全体股东派发现金股利，未分配利润中向股东分配的利润为 60,979,680.00。

18、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率

增 值 税	2,932,797.64	3,313,175.04	13%、17%
营 业 税	271,499.41	1,338,819.55	3%
城市维护建设税	2,947,310.91	3,035,652.20	7%
企业所得税	9,993,049.11	6,693,668.83	15%
房 产 税			
城镇土地使用税			
个人所得税	72,584.76	5,174,039.52	
合 计	16,217,241.83	19,555,355.14	

19、其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	1,290,071.11	1,327,931.64	3%
价调基金	1,356.00	409,163.49	
防洪基金	45,270.71	14,412.00	
住房公积金	487,342.80	156,696.00	
合 计	1,824,040.62	1,908,203.13	

20、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	38,653,487.43	12,148,971.29

注1、 其他应付款期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

21、预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
租赁费	79,324.63	100,000.00	尚未支付

电 费		29,324.65	尚未支付
焦炉煤气委托加工费	3,773,085.12		尚未支付
灶具费	145,559.39	145,559.39	尚未支付
合 计	3,997,969.14	274,884.04	

22、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	72,000,000.00	81,000,000.00
合 计	72,000,000.00	81,000,000.00

注：公司以燃气收费权质押取得银行贷款 10,000 万元，根据借款合同分期归还，报告期内已归还 900 万元，累计归还 2800 万元。

23、股本

股本总额为 406,531,200.00 股，每股面值 1 元，股本总金额为 406,531,200.00 元。其股份结

构如下：

单位：万股

股份类别	本 次 变动前	本次变动增减（+、-）					本 次 变动后
		配股	送股	公积金 转增	增发	小计	
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份	24,480.00						24,480.00
其中：国家股							
国有法人股	24,480.00						24,480.00
外资法人股							
境内法人股							
其 他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	24,480.00						24,480.00
二. 已流通股份							
1. A 股	16,173.12						16,173.12
2. B 股							

股份类别	本 次 变动前	本次变动增减 (+、-)					本 次 变动后
		配股	送股	公积金 转增	增发	小计	
3. 境外上市的外资股							
4. 其 他							
已流通股份合计	16,173.12						16,173.12
三. 股份总数	40,653.12						40,653.12

24、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	217,195,441.27			217,195,441.27
股权投资准备	1,329,391.49			1,329,391.49
其他资本公积	11,777,626.34		29,772.00	11,747,854.34
合 计	230,302,459.10		29,772.00	230,272,687.10

25、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	60,767,088.82			60,767,088.82
法定公益金	30,383,544.42			30,383,544.42
合 计	91,150,633.24			91,150,633.24

26、未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		355,036,521.39
其中：拟分配的现金股利		60,979,680.00
加：本年净利润转入		68,882,942.34
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	
提取法定公益金	按净利 5%	
应付普通股股利		60,979,680.00
期末未分配利润		362,939,783.73

其中：拟分配的现金股利		
-------------	--	--

注、根据公司董事会 2004 年度利润分配预案：以 2004 年末总股本为基数按每 10 股 1.5 元(含税)向全体股东派发现金股利，未分配利润中向股东分配的利润为 60,979,680.00。

27、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年同期数
燃 气	173,799,796.46	138,951,678.88
燃气管道改造及用户安装	38,828,337.50	43,966,493.99
冶金焦炭	389,450,406.36	337,485,823.85
煤 焦 油	11,642,136.71	9,574,444.44
合 计	613,720,677.03	529,978,441.16

注2、 公司前五名客户销售的收入总额为 34,065.67.00 万元，占公司全部销售收入的比例为 56%。

28、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年同期数
燃 气	181,150,918.41	122,022,931.93
燃气管道改造及用户安装	11,405,179.25	22,396,745.64
冶金焦炭	266,614,160.55	174,671,153.92
煤 焦 油	10,744,320.97	6,145,281.78
合 计	469,914,579.18	325,236,113.27

注：主营业务成本本年比上年同期增长 44.48%，主要是由于燃气、焦炭销售量增加及原材料煤价格上涨所致。

29、主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年同期数	计缴标准
营 业 税	1,164,850.13	1,319,130.71	3%
城 建 税	2,372,122.91	1,835,277.55	7%

教育费附加	1,016,624.10	786,547.52	3%
合 计	4,553,597.14	3,940,955.78	

30、其他业务利润

业务种类	本年发生数			上年同期数		
	收入数	成本数	利 润	收入数	成本数	利 润
材料销售	-2,045,463.49	-1,284,960.70	-760,502.79	342,661.88	742,901.20	-400,239.32
买断项目优先 受益权					4,999,998.00	-4,999,998.00
车辆改装	717,732.63	676,201.93	41,530.70	2,301,872.95	1,916,027.26	385,845.69
租 赁 费				15,000.00	-795.00	15,795.00
提供劳务	404,738.86	923,302.83	-518,563.97	364,769.72	680,413.49	-315,643.77
合 计	-922,992.00	314,544.06	-1,237,536.06	3,024,304.55	8,338,544.95	-5,314,240.40

31、财务费用

类 别	本年发生数	上年同期数
利息支出	3,358,534.57	2,772,480.00
减：利息收入	149,273.12	302,159.58
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	11,208.60	52,051.03
合 计	3,220,470.05	2,522,371.45

32、投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
债权投资收益		
其中：委托贷款收益		302,177.53
联营或合营公司分来利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额		

股权投资差额摊销	-51,184.18	-1,325,131.20
合 计	-51,184.18	-1,022,953.67

33、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
事故赔偿金	3,500,191.55
其 他	3,658,401.57
合 计	7,158,593.12

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
出口焦相关费用	3,707,635.69
办公费	694,726.91
业务招待费	638,452.59
审计及评估费	500,000.00
差旅费	684,508.45
其它	13,997,505.27
合 计	20,222,828.91

(六) 母公司会计报表主要项目附注

1、应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	137,185,286.44	96.23%	6%	8,231,117.19
1-2 年	5,377,413.21	3.77%	6%	322,644.79
2-3 年			6%	
3 年以上			6%	
合 计	142,562,699.65	100.00%		8,553,761.98

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	92,509,279.82	78.35%	6%	5,550,556.78
1-2 年	23,855,002.59	20.20%	6%	1,431,300.16
2-3 年	1,277,553.65	1.08%	6%	76,653.22
3 年以上	436,330.96	0.37%	6%	26,179.86
合 计	118,078,167.02	100.00%		7,084,690.02

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	14,097,627.24	85.83%	6%	500,463.54
1-2 年	1,528,244.60	9.30%	6%	91,694.68
2-3 年	799,436.71	4.87%	6%	47,966.20
3 年以上			6%	
合 计	16,425,308.55	100%		640,124.42

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	6,083,593.82	56.42%	6%	365,015.63
1-2 年	1,850,497.16	17.16%	6%	111,029.83
2-3 年	2,749,039.55	25.49%	6%	164,942.37
3 年以上	100,000.00	0.93%	6%	6,000.00
合 计	10,783,130.53	100.00%		646,987.83

(3) 应收款项说明事项

A. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
长春市双阳天然气总公司	5,252,197.00	2002 年-2005 年	借款
长春市城乡建委计划财务处	1,517,245.00	2002 年-2005 年	借款

海通证券	1,500,000.00	2004 年	再融资预付款
长春市住房公积金管理中心	562,874.21	2005 年	住房公积金
李玉奇	224,522.95	2004 年	借款

B. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	110,228,431.00	77.32%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	9,056,839.16	55.14%

2、长期股权投资

A、长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	139,706,376.39		139,706,376.39	118,501,006.09		118,501,006.09
其中：股权投资差额	-1,637,676.58		-1,637,676.58	-1,734,071.98		-1,734,071.98
对联营企业投资				18,147,579.58		18,147,579.58
其中：股权投资差额				3,790,737.60		3,790,737.60
对其他企业股权投资	19,400,000.00		19,400,000.00	19,400,000.00		19,400,000.00
合 计	159,106,376.39		159,106,376.39	156,048,585.67		156,048,585.67

B、长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
本溪北台铸管股份有限公司	法人股	13,000,000.00	3.46%	19,400,000.00	19,400,000.00	无
北京中长石基信息技术股份有限公司	法人股	8,400,000.00	20%	8,400,000.00	0	无
小 计		21,400,000.00		27,800,000.00	19,400,000.00	

注：2005 年 3 月 20 日，经公司董事会决议，公司与李仲初签订股权转让协议，将所持北京中长石基信息股份有限公司 20% 的股权全部转让给李仲初，股权转让款 1,800 万元已于 2005 年 3 月 30 日前收讫。

C、其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
---------	------	------	------	---------

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
延吉盛世光华燃气有限公司	10 年	34,650,000.00	40,605,735.43	99.00%
长春汽车燃气发展有限公司	10 年	45,210,000.00	60,931,768.86	90.42%
长春振威燃气安装发展有限公司	10 年	15,000,000.00	34,714,646.07	75.00%
延吉盛世光华管道安装有限公司	10 年	5,000,000.00	3,454,226.03	80.00%
小 计		99,860,000.00	139,706,376.39	

权益法核算的长期股权投资

a、明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	累计权益增减额
延吉盛世光华燃气有限公司	35,944,054.49		-2,939,714.52		6,061,680.94
延吉盛世光华管道安装有限公司	4,000,000.00		-545,773.97		-545,773.97
长春汽车燃气发展有限公司	51,809,211.55		2,010,902.26		11,097,536.70
长春振威燃气安装发展有限公司	15,000,000.00		18,583,561.13		57,466,986.52
小 计	106,753,266.04		17,108,974.90		74,080,430.19

b. 被投资单位与公司会计政策无重大的差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

D、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
长春汽车燃气发展有限公司	-3,118,388.47	10 年	-2,130,898.81		-155,919.42	-1,974,979.39
长春振威燃气安装发展有限公司	595,240.23	5 年	396,826.83		59,524.02	337,302.81
北京中石基信息技术股份有限公司	14,215,266.00	5 年	3,790,737.60		3,790,737.60	0
合 计	11,692,117.76		2,056,665.62		3,694,342.20	-1,637,676.58

股权投资差额形成原因说明

长春汽车燃气发展有限公司：2001 年 11 月，公司出资 8,474,619.00 元收购了长春汽车燃气发展有限公司 90.42% 股权，公司按投资比例计算投资日享有长春汽车燃气发展有限公司的净资产，确定长期股权投资差额为 -3,118,388.47 元。

长春振威燃气安装发展有限公司：2003 年 3 月份，公司以评估后的实物资产作价 15,000,000.00 元投资设立长春振威燃气安装发展有限公司，上述资产账面价值加上投资的相关税费为 15,595,240.23 元，形成股权投资差额 595,240.23 元。

E、报告期末长期股权投资未发生减值，故未计提长期股权投资减值准备。

3、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	本年发生数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
燃 气	104,021,473.54	117,363,319.43	93,770,007.09	85,274,826.76
燃气管道改造及用户安装			-4,530.00	701,699.00
冶金焦炭	389,450,406.36	266,614,160.55	337,485,823.85	174,671,153.92
煤 焦 油	11,642,136.71	10,744,320.97	9,574,444.44	6,145,281.78
合 计	505,114,016.61	394,721,800.95	440,825,745.38	266,792,961.46

注 1、公司于 2003 年度投资设立了长春振威燃气安装发展有限公司，并将燃气管道改造及用户安装业务逐步转为由长春振威燃气安装发展有限公司承担，2004 年度该项业务已全部转至该公司，故本年度公司无燃气管道改造及用户安装收入、成本。

4、投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
联营或合营公司分来利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	17,672,158.62	16,599,962.21
股权投资差额摊销	-614,367.90	-1,325,131.20
合 计	17,057,790.72	15,274,831.01

(七) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定 代表人
长春燃气控股有限公司	长春市经济技术开发区临河街 3300 号	燃气和煤化工产品的生产及销售	母公司	中外合资	陈巍
长春汽车燃气发展有限公司	长春市永昌路 4 号	车用液化石油气的经销、两用双燃料汽车车用器具的改装、维修，汽车用液化石油气气源、器具的研究、开发，燃气汽车车用器具的经销、维修。	子公司	有限责任	殷乃勋
延吉盛世光华燃气有限公司	延吉市小营乡民主村	管道燃气生产供应、燃气工程安装、瓶组、瓶装液化气生产供应、燃气器具生产销售。	子公司	有限责任	李 志
长春振威燃气安装发展有限公司	长春经济技术开发区自由大路 118 号	长春市区域内工业、公用以及民用气的受理、安装（凭资质证书经营）	子公司	有限责任	王占才
延吉盛世光华	延吉市小营镇民主	可承担直径1.4米及以下混凝土管道和直径	子公司	有限责任	许东麟

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
管道安装有限公司	村	150毫米及以下其他管道工程；50米及以下管道穿、跨越工程；1万立方米及以下储罐制作安装工程#			

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：万元)

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长春燃气控股有限公司	58,978.15			58,978.15
长春汽车燃气发展有限公司	5,000.00			5,000.00
延吉盛世光华燃气有限公司	3,500.00			3,500.00
长春振威燃气安装发展有限公司	2,000.00			2,000.00
延吉盛世光华管道安装有限公司		500.00		500.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初余额		本期增加数		本期减少数		期末余额	
	金 额 (万元)	比例%	金 额 (万元)	比例%	金 额 (万元)	比例%	金 额 (万元)	比例%
长春燃气控股有限公司	24,480.00	60.22					24,480.00	60.22
长春汽车燃气发展有限公司	4,521.00	90.42					4,521.00	90.42
延吉盛世光华燃气有限公司	3,465.00	99.00					3,465.00	99.00
长春振威燃气安装发展有限公司	1,500.00	75.00					1,500.00	75.00
延吉盛世光华管道安装有限公司			400.00	80.00			400.00	80.00

2、关联方交易

(1)公司本年度与纳入合并报表范围的子公司交易均已抵销。

(八) 或有事项

公司无需披露的或有事项。

(九) 承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

应收票据期末余额中有 67,826,000.00 元票据已于期后背书转让。

(十一) 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师、财务机构负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- (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；
- (四) 公司章程文本。

董事长：王振
长春燃气股份有限公司
2005 年 7 月 22 日