

开滦精煤股份有限公司 2006 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司董事王世友先生因公未能出席会议，书面委托董事高启新先生代为行使表决权。

1.3 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人裴华先生，主管会计工作负责人王连灵女士，会计机构负责人（会计主管人员）张伟先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	开滦股份
股票代码	600997
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	河北省唐山市新华东道 70 号东楼
邮政编码	063018
公司国际互联网网址	http://www.kkcc.com.cn
电子信箱	kcc@kailuan.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯树忠	张嘉颖
联系地址	河北省唐山市新华东道 70 号东楼	河北省唐山市新华东道 70 号东楼
电话	0315-2812013	0315-3026971
传真	0315-3026507	0315-3026507
电子信箱	kcc@kailuan.com.cn	kcc@kailuan.com.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	3,159,652,761.97	2,597,486,420.68	21.64	1,551,522,965.80
利润总额	615,415,152.00	444,156,154.27	38.56	327,626,508.63
净利润	455,518,797.30	398,772,972.83	14.23	263,081,449.68
扣除非经常性损益的净利润	453,873,354.89	400,045,621.86	13.46	265,895,325.07
经营活动产生的现金流量净额	747,597,274.17	664,201,219.60	12.56	419,302,542.18
	2006 年末	2005 年末	本年末比上 年末增减(%)	2004 年末
总资产	5,723,190,640.27	4,123,154,560.91	38.81	2,745,486,288.60
股东权益(不含少数股东权益)	2,518,008,007.90	2,233,289,210.60	12.75	1,956,516,237.77

3.2 主要财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增 减(%)	2004 年
每股收益	0.81	0.82	-1.22	0.54
净资产收益率(%)	18.09	17.86	增加 0.23 个百分点	13.45
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的 净资产收益率(%)	18.03	17.91	增加 0.12 个百分点	13.59
每股经营活动产生的现金流量净额	1.33	1.36	-2.21	0.86
	2006 年末	2005 年末	本年末比上 年末增 减(%)	2004 年末
每股净资产	4.49	4.58	-1.97	4.01
调整后的每股净资产	4.49	4.58	-1.97	4.01

扣除非经常性损益项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,222,586.80
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	1,197,300.24
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-540,609.68
以前年度已经计提各项减值准备的转回	581,194.77
所得税影响数	815,029.72
合计	1,645,442.41

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	288,500,000	59.12			43,275,000		43,275,000	331,775,000	59.12
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	288,500,000	59.12			43,275,000		43,275,000	331,775,000	59.12
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	199,500,000	40.88			29,925,000		29,925,000	229,425,000	40.88
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	199,500,000	40.88			29,925,000		29,925,000	229,425,000	40.88
三、股份总数	488,000,000	100.00			73,200,000		73,200,000	561,200,000	100.00

4.2 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		44,765			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
开滦(集团)有限责任公司	国有股东	56.15	315,160,472	315,160,472	0
中国信达资产管理公司	国有股东	1.78	9,968,716	9,968,716	0
博时主题行业股票证券投资基金	其他	1.11	6,218,320	0	未知
诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.90	5,065,885	0	未知
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有股东	0.83	4,652,067	4,652,067	0
银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	0.71	3,999,915	0	未知
全国社保基金一零二组合	其他	0.60	3,369,007	0	未知
建信优选成长股票型证券投资基金	其他	0.38	2,119,178	0	未知

诺安股票证券投资基金	其他	0.37	2,100,000	0	未知
北京能达京南农产品销售服务有限公司	其他	0.37	2,088,839	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
博时主题行业股票证券投资基金	6,218,320		人民币普通股		
诺安价值增长股票证券投资基金	5,065,885		人民币普通股		
银华富裕主题股票型证券投资基金	3,999,915		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合	3,369,007		人民币普通股		
建信优选成长股票型证券投资基金	2,119,178		人民币普通股		
诺安股票证券投资基金	2,100,000		人民币普通股		
北京能达京南农产品销售服务有限公司	2,088,839		人民币普通股		
博时精选股票证券投资基金	1,499,908		人民币普通股		
华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	1,120,000		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品 - 005L - CT001 沪	983,031		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>在前十名股东中，诺安价值增长股票证券投资基金和诺安股票证券投资基金均为诺安基金管理有限公司旗下基金。公司控股股东开滦（集团）有限责任公司与其它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》中规定的一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件股东中，诺安价值增长股票证券投资基金和诺安股票证券投资基金均为诺安基金管理有限公司旗下基金，博时主题行业股票证券投资基金和博时精选股票证券投资基金为博时基金管理有限公司旗下基金，公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>在前十名无限售条件股东和前十名股东间，除诺安价值增长股票证券投资基金和诺安股票证券投资基金、博时主题行业股票证券投资基金和博时精选股票证券投资基金存在关联关系外，公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

公司名称：开滦（集团）有限责任公司

法人代表：杨中

注册资本：2,715,220,000 元人民币

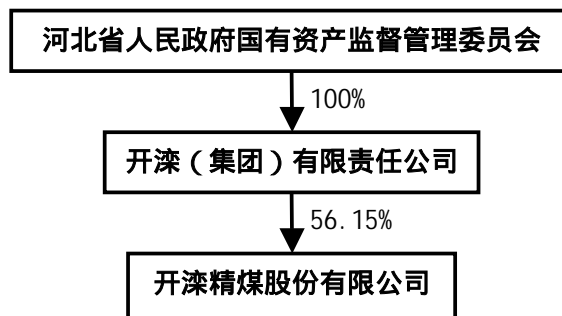
成立日期：1998 年 5 月 5 日

主要经营业务或管理活动：煤炭开采；原煤洗选加工；各类型矿山工程、地面建筑工程及矿区配套工程施工；火工品、矾土产品、建筑材料的生产销售；煤矿机械设备制造及修理等。

(2) 法人实际控制人情况

公司实际控制人是河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股 币种: 人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
裴华	董事长	男	52	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	0	是
曹玉忠	副董事长、总经理	男	45	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	19.81	否
张庚寅	董事、副总经理	男	56	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	17.98	否
高启新	董事	男	56	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	16.25	否
李现宏	董事	男	36	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	0	是
王世友	董事	男	46	2006年7月26日~2007年9月20日	0	0	无	0	是
周旺生	独立董事	男	54	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	4.00	否
王立杰	独立董事	男	53	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	4.00	否
许工	独立董事	女	52	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	4.00	否
王卓	监事会主席	男	54	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	0	是
常亚来	监事	男	53	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	0	是
肖爱红	监事	女	40	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	0	是
张俊宝	职工监事	男	52	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	16.17	否
张广田	职工监事	男	55	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	12.81	否
史国胜	副总经理	男	43	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	16.25	否
梅海斌	总工程师	男	43	2006年7月6日~2007年9月20日	0	0	无	16.21	否
房承宣	副总经理	男	42	2004年9月21日~2007年9月20日	0	0	无	16.25	否

王连灵	总会计师	女	44	2004 年 9 月 21 日 ~ 2007 年 9 月 20 日	0	0	无	16.25	否
侯树忠	董事会秘书	男	42	2004 年 9 月 21 日 ~ 2007 年 9 月 20 日	0	0	无	16.25	否
合计	/	/	/	/			/	176.23	/

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

6.1.1 报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内公司经营情况

报告期内，公司正确把握煤炭和焦炭市场形势，抢抓机遇，科学决策，规范管理，实现了生产持续稳健发展。在公司煤炭产能实现较大幅度增长的同时，针对焦化市场的有利变化，加强迁安中化煤化工有限责任公司的经营管理，下半年实现扭亏为盈。加快京唐港中润煤化工有限公司的建设步伐，年底前实现试生产，认真谋划制定煤化工产业长远规划，按照发展循环经济和构建绿色煤化工工业园区的总体要求，积极推进甲醇、焦油等煤化工项目的建设准备工作，初步形成了公司煤、焦、化综合协调发展的格局。

报告期内，公司生产原煤 745.78 万吨，精煤 263.79 万吨，与上年同期相比分别增长 7.77 %、16.53 %，全年生产焦炭 118.38 万吨；实现主营业务收入 315,965.28 万元，利润总额 61,541.52 万元，净利润 45,551.88 万元，与上年同期相比分别增长了 21.64 %、38.56 %、14.23 %。

公司的主要优势：

充足的原料供给

公司的肥精煤为炼焦配煤之一，公司控股股东开滦（集团）有限责任公司拥有丰富的焦煤和 1/3 焦煤，公司临近北方重要的煤炭港口秦皇岛港、京唐港和天津塘沽港，原料供给方便、充足，公司大规模发展煤化工项目具有优越的成本优势和资源供给条件。

大力发展循环经济

公司在抓好焦化产品生产经营的同时，着眼建设绿色煤化工工业园区，加快煤化工项目建设步伐，积极搭建煤炭、焦炭、化工等产业间的循环链接平台，延伸煤基产业链条。

焦化产业规模化

公司积极应对机遇与挑战并存的焦炭市场形势，加快京唐港焦化一期和迁安中化焦化二期的投产达产，在保证迁钢等现有用户的基础上，积极开拓焦炭外销市场，进一步扩大市场占有率。

公司的主要困难：

公司的焦炭为钢铁行业上游产品，其价格受国际国内钢铁行业的影响而产生波动，同时，煤价的上涨也将使焦炭生产成本大大增加，从而影响公司焦化产业的盈利水平。公司将充分利用资源优势，扩大化工产品产能，延伸产业链条，确保公司盈利能力持续增长。

(2) 报告期内财务状况和经营成果分析

总资产：2006 年末较年初增加 1,600,036,079.36 元，主要是公司固定资产增加及当期实现净利润所致。

流动资产：2006 年末较年初增加 197,524,989.35 元，主要是由于货币资金较年初增加 65,963,781.66 元，应收票据增加 88,307,254.75 元，预付账款增加 33,889,887.72 元，存货增加 19,483,498.10 元，其他流动资产减少 10,119,432.88 元。

长期投资：2006 年末余额 10,714,756.88 元，为公司对迁安中化煤化工有限责任公司的股权投资差额。

固定资产：2006 年末较年初增加 1,411,646,066.91 元，主要是由于迁安中化煤化工有限责任公司焦化二期工程和上市融资项目-京唐港焦化一期工程投入增加所致。

无形资产：2006 年末较年初减少 3,640,772.41 元，是由于当年无形资产摊销所致。

流动负债：2006 年末比年初增加 543,373,620.52 元，主要是由于应付账款增加 131,699,181.92 元，一年内到期的长期负债增加 45,090,000.00 元，短期借款增加 131,680,000.00 元，迁安中化煤化工有限责任公司向首钢总公司借入焦化二期工程款 153,600,000.00 元。

长期负债：2006 年末较年初增加 620,116,439.60 元，主要是由于母公司新增京唐港焦化一期项目借款 541,910,000.00 元，迁安中化煤化工有限责任公司新增银行借款 100,000,000.00 元，同时母公司支付集团公司剩余采矿权款 25,582,400.00 元所致。

股本：公司 2006 年末总股本 56,120 万元，比 2005 年增加 7,320 万元。2006 年 4 月 18 日，公司 2005 年度股东大会审议通过了公司 2005 年资本公积金转增股本方案，共转增股本 7,320 万股。

盈余公积：2006 年度公司提取法定盈余公积 45,487,567.01 元，提取任意盈余公积 22,743,783.51 元；根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”（财企[2006]67 号）文件的规定，公司将 2006 年 1 月 1 日的法定公益金余额 50,131,813.98 元转入法定盈余公积。

未分配利润：2006 年末未分配利润为 786,505,756.34 元，其中当年形成的未分配利润为 387,287,446.78 元（含拟分配的现金股利 196,420,000.00 元），以前年度形成的未分配利润为 399,218,309.56 元。

主营业务收入：公司 2006 年度实现主营业务收入 3,159,652,761.97 元，比 2005 年度增加 562,166,341.29 元，主要是由于子公司迁安中化煤化工有限责任公司主营业务收入增长 400,815,122.41 元（2005 年是将迁安中化公司 4-12 月份的主营业务收入纳入合并报表，本年是将全年主营业务收入纳入合并报表），另外洗精煤本年主营业务收入（抵销后）增加 206,460,204.92 元。

主营业务成本：公司 2006 年度较 2005 年度主营业务成本增加 337,296,144.65 元，主要是由于子公司迁安中化煤化工有限责任公司主营业务成本（抵销后）增加 216,842,496.32 元（2005 年是将迁安中化公司 4-12 月份的主营业务成本纳入合并报表，本年是将全年主营业务成本纳入合并报表），另外洗精煤本年主营业务成本增加 161,787,303.61 元。

主营业务税金及附加：公司 2006 年度较 2005 年度主营业务税金及附加增加 11,568,094.67 元，主要是由于同比收入增长及资源税税率调高所致。

财务费用：公司 2006 年度财务费用较 2005 年度增加 18,769,378.87 元，主要原因是 2006 年贷款增加所致。

所得税：公司 2006 年度所得税较 2005 年度增加 88,000,502.47 元，主要原因是公司本年利润增长以及国产设备投资抵免企业所得税同比减少所致。

(3) 报告期内公司现金流量构成情况

经营活动产生的现金流量：报告期公司经营活动产生的现金流入量 3,537,733,179.72 元，比上年同期增加 650,363,169.21 元，主要是因为：销售商品、接受劳务收到的现金比上年同期增加 643,382,486.59 元，其他经营活动收到的现金比上年同期增加 6,980,682.62 元；经营活动产生的现金流出量 2,790,135,905.55 元，比上年同期增加 566,967,114.64 元，主要是因为：购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 380,334,631.40 元，支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 90,467,139.79 元，支付的各项税费比上年同期增加 117,135,538.68 元。经营活动产生的现金流量净额 747,597,274.17 元。

投资活动产生的现金流量：报告期公司投资活动产生的现金流入量 5,326,249.04 元，投资活动产生的现金流出 1,414,181,582.43 元，投资活动现金流量净额 -1,408,855,333.39 元。投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 560,260,979.68 元，主要是由于迁安中化煤化工有限责任公司焦化二期工程和公司上市融资项目-京唐港焦化一期工程投资所支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量：报告期公司筹资活动产生的现金流入量 1,985,680,000.00 元，筹资活动产生的现金流出量 1,258,458,159.12 元，筹资活动现金流量净额 727,221,840.88 元。筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 882,385,561.55 元，主要是因为公司借款比上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额为 747,597,274.17 万元，报告期公司净利润为 455,518,797.30 元，产生差异的原因主要是由于报告期公司计提固定资产折旧及应付账款增加所致。

(4) 主要控股公司情况

2006 年 3 月 15 日，经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司增资迁安中化煤化工有限责任公司并投资建设焦化项目二期工程。本次增资完成后，迁安中化公司的注册资本为 54,440 万元，其中：公司出资金额为 27,045 万元，占总股本额的 49.68%；首钢总公司出资金额为 27,045 万元，占总股本额的 49.68%；迁安市重点项目投资公司出资金额为 350 万元，占总股本额的 0.64%。鉴于公司决定迁安中化公司的财务和经营政策，并经迁安中化公司章程的约定，公司将迁安中化公司纳入合并报表范围。截至 2006 年 12 月 31 日，迁安中化公司资产总额 183,340.15 万元，负债总额 145,037.62 万元。2006 年度，迁安中化公司生产焦炭 118.38 万吨，实现主营业务收入 122,639.38 万元，利润 -3,486.68 万元。公司对迁安中化公司实现投资收益 -1,771.21 万元。

6.1.2 对公司未来发展的展望

(1) 行业趋势和竞争格局

2007 年，我国国民经济仍将保持的持续较快增长，煤炭市场供需总体平衡，进入平稳运行期，精煤产品价格将保持相对稳定态势。

在国家宏观政策的指导和调控下，焦化市场格局将继续向好的方向变化，一些不符合国家产业政策的落后产能将被淘汰，符合循环经济要求的“煤、焦、化”综合发展的企业将占据市场主导地位。

（2）公司发展计划

2007 年是公司全面实施“煤、焦、化”综合发展战略的一年。公司将坚持技术创新和节能创效，加强安全高效矿井建设，科学组织生产，提高生产能力，充分发挥洗选优势提高洗选加工效益，通过煤炭主业效益稳步提升为煤化工产业的发展提供有力支撑。煤化工产业的全面投产将使企业产业结构发生重大调整，煤化工产品的生产销售在公司主营业务中的比重将进一步扩大。公司将按照发展循环经济和构建绿色煤化工园区的总体思路，以甲醇和焦油项目的建成投产为契机，搭建能源化工产业间的循环链接平台，适时推进高附加值的煤化工深加工项目，加快建设京唐港煤化工绿色工业园区步伐。

（3）资金需求及使用计划

公司将按照总体发展战略要求和未来项目资金需求情况，充分利用公司良好信用状况和融资平台，统筹考虑多种方式筹措资金。

（4）风险情况

安全生产的风险

公司的煤炭生产为地下开采作业，存在发生水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的可能性，可能引致安全事故。

为防范安全生产可能出现的风险，公司将围绕构建本质安全型示范矿井，继续深入贯彻落实“安全第一、生产第二”的安全理念，坚持以人为本思想和“管理、装备、培训并重”的原则，不断完善激励约束机制，积极导向自主安全管理，加大检查整治力度，提升各类事故防范水平，有效增强矿井防灾抗灾能力。

经营风险

随着国民经济的持续稳定增长，预计煤炭产品价格将继续于高位波动，但未来走势尚不明朗。同时，受国家产业政策和结构调整影响，下游焦化行业景气度不高。

为应对这一风险，公司一方面将着力加强内部经营管理，完善资金管理内控机制和内部投资管理体系，全面推进市场精细化管理，努力降低成本费用，提高资金使用效率；另一方面，公司将继续加强市场调研和开发力度，全面把握外部市场和内部生产情况，及时采取应对措施，在保证迁钢等现有用户的基础上，积极开拓焦炭外销市场，进一步扩大市场占有率。同时，公司将积极推动甲醇、焦油项目的建设和投产步伐，提高煤炭产品的附加值，提高煤化工产业的经济效益。

6.1.3 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用 不适用

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号文《关于印发 企业会计准则第 1 号—存货 等 38 项具体准则的通知》，公司将于 2007 年 1 月 1 日起执行新的会计准则。

关于 2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日现行会计准则与新会计准则股东权益的差异分析

公司依据新会计准则的相关规定辨别认定的新旧会计准则股东权益差异如下：

公司按照现行会计准则的规定计提了应收款项的坏账准备。根据新会计准则应将资产的账面价值小于资产的计税基础的差额计算递延所得税资产，因此增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,833,468.01 元，其中：归属于母公司的股东权益增加 1,540,954.01 元，归属于少数股东的权益增加 292,514.00 元。

公司按照现行准则固定资产投资抵免所得税有尚未抵免的所得税 21,518,945.52 元，可以结转以后年度抵免所得税。根据新会计准则可结转以后年度的税款抵免应按可抵扣暂时性差异计算递延所得税资产，因此增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 21,518,945.52 元，全部为增加母公司的股东权益。

子公司迁安中化煤化工有限责任公司按照现行准则存在尚未弥补的亏损 173,185,428.81 元。根据新会计准则对于按照税法规定允许用以后年度所得弥补的可抵扣亏损应按可抵扣暂时性差异计算递延所得税资产，因此增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 57,151,191.50 元，其中：归属于母公司的股东权益增加 28,392,711.94 元，归属于少数股东的权益增加 28,758,479.56 元。

公司由于上述现行准则与新会计准则的处理不一致，共计增加 2007 年 1 月 1 日的留存收益 80,503,605.03 元，其中：归属于母公司的股东权益增加 51,452,611.47 元，归属于少数股东权益增加 29,050,993.56 元。

执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司的财务状况和经营成果的影响

根据新会计准则第 2 号长期股权投资的规定，母公司对子公司采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整，更能体现母公司的财务状况和经营成果。

根据新会计准则第 18 号所得税的规定，公司在取得资产、负债时，应当确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，应当按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。此项会计政策的变更将会影响公司所得税费用，进而影响公司的经营成果和财务状况。

上述差异事项可能由于财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

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	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
煤炭采选业	2,165,264,504.31	1,080,912,151.79	48.50	13.92	12.54	增加 0.33 个百分点
炼焦	1,226,393,755.00	1,180,672,884.34	3.23	48.55	37.07	增加 8.07 个百分点

分产品						
洗精煤	1,757,937,336.17	867,656,397.39	49.53	21.38	22.92	减少 0.44 个百分点
其他洗煤	296,880,914.64	154,496,264.10	46.87	-11.28	-17.09	增加 3.85 个百分点
冶金焦	964,420,139.65	961,565,963.74	-0.20	38.65	35.50	增加 2.33 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内销售	3,136,814,540.71	23.83
国外销售	254,843,718.60	32.03

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

募集资金总额	101,305		本年度已使用募集资金总额			33,671
			已累计使用募集资金总额			101,305
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
开滦精煤股份有限公司 200 万吨/年焦化厂一期工程	71,694	是	71,694		是	是
范各庄矿业分公司洗煤厂技术改造项目	10,331	是	7,253	4,040	是	是
吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目	19,280	否	22,356	7,130	是	是
合计	101,305	/	101,303	11,170	/	/
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]49 号文件核准,公司于 2004 年 5 月 18 日向社会公开发行人民币普通股股票 15,000 万股,每股发行价 7 元,扣除发行费用后,募集资金净额为 101,305 万元。所募集资金拟用于“吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目”、“范各庄矿业分公司选煤厂技改项目”和“公司 200 万吨/年焦化厂一期工程”。</p> <p>截止 2006 年底,范各庄矿业分公司选煤厂技术改造项目实际投入募集资金 7,253 万元(未经审计)并竣工投产。该项目实际支出比原计划安排募集资金减少 3,078 万元(未经审计),占募集资金净额的 3.04%。剩余 3,076 万元募集资金补充吕家坨矿业分公司高产高效综合技术改造项目超计划使用募集资金部分,剩余募集资金 2 万元补充公司流动资金。</p> <p>公司以募集资金 71,694 万元投入京唐港 200 万吨/年焦化厂一期工程项目所形成的实物资产和土地使用权作价出资,与唐山钢铁股份有限公司、唐山港兴实业总公司共同出资设立唐山中润煤化工有限公司,并将募集资金投资建设 200 万吨/年焦化厂一期工程项目变更为煤化工公司实施,将公司拟投资建设的 10 万吨/年焦炉煤气制甲醇项目一并由煤化工公司实施。到 2006 年底焦化一期土建和设备安装工程已基本完工,4 号焦炉投入试生产,3 号焦炉已经烘炉。报告期内完成项目投资 65,140 万元,累计完成项目投资 103,899 万元,项目进度达到 96.40%。10 万吨/</p>					

	<p>年焦炉煤气制甲醇项目已经完成土地征用、桩基工程和主要设备、材料的招标订货工作，报告期内完成项目投资 5,263 万元，累计完成项目投资 5,442 万元，项目进度达到 16.27%。</p> <p>以上募集资金变更事项已经 2006 年 7 月 6 日召开的公司第二届董事会第四次会议和 7 月 26 日召开的公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

变更投资项目的资金总额	78,947					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投资设立唐山中润煤化工有限公司	开滦精煤股份有限公司 200 万吨/年焦化厂一期工程	71,694	71,694		是	是
范各庄矿业分公司洗煤厂技术改造项目	范各庄矿业分公司洗煤厂技术改造项目	7,253	7,253	4,040	是	是
合计	/	78,947	78,947	4,040	/	/

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
迁安中化焦化二期项目	69,435	83.06%	
30 万吨/年煤焦油加工项目	1,723	4.68%	
合计	71,158	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

根据第二届董事会第五次会议决议,公司 2006 年度提取法定盈余公积 45,487,567.01 元,提取任意盈余公积 22,743,783.51 元,拟以 2006 年 12 月 31 日总股本 561,200,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 3.50 元(含税),共计 196,420,000.00 元。此分配方案尚需经公司股东大会批准。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大关联交易

7.3.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
开滦(集团)有限责任公司			317,020,741.37	
开滦(集团)林西矿业有限公司			223,515.40	
唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司			45,275,913.12	
唐山开滦(集团)化工有限责任公司			3,035,839.48	
开滦吕家坨矿劳动服务公司			1,272,681.90	
开滦范各庄矿劳动服务公司			377,600.29	
开滦(集团)有限责任公司	11,025,360.48			
合计	11,025,360.48		367,206,291.56	

其中 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 11,025,360.48 元。

7.3.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	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	发生额	余额
开滦(集团)有限责任公司	172,671,788.45	34,027,426.55		
开滦(集团)有限责任公司			66,176,530.01	8,158,234.21
唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司			55,541,325.62	9,545,412.50
开滦吕家坨矿劳动服务			1,918,681.90	646,000.00

公司				
唐山开滦（集团）化工 有限责任公司			3,035,839.48	
唐山开滦建设（集团） 有限公司			49,775,775.20	26,617,099.80
开滦范各庄矿劳动服务 公司			377,600.29	
合计	172,671,788.45	34,027,426.55	176,825,752.50	44,966,746.51

其中：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 172,671,788.45 元，余额 34,027,426.55 元。

7.3.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

报告期内新增资金占用情况

适用 不适用

7.4 委托理财

适用 不适用

7.5 承诺事项履行情况

公司控股股东开滦（集团）有限责任公司在公司《招股说明书》中，承诺及保证其本身并将促使集团公司各成员不会直接或间接参与或进行与本公司的产品或业务相竞争的任何活动，在《公司法》规定的期限内，不转让其所持有的本公司的股份。截至目前，开滦（集团）有限责任公司履行了上述承诺。

7.5.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
开滦（集团）有限 责任公司	1、开滦股份股权分置改革方案实施后开滦集团持有的开滦股份的股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或转让；在前项承诺期期满后，开滦集团通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占开滦股份的股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。 2、开滦集团承诺股改完成后自 2005 年连续三年通过开滦股份董事会提出分红比例不低于当年实现可分配利润 50%的分红预	完全按照所做的特殊承诺履行。

	案，并在开滦股份股东大会表决时对该议案投赞成票。	
中国信达资产管理公司	承诺所持有的有限售条件股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。	完全履行承诺。
上海宝钢国际经济贸易有限公司	承诺所持有的有限售条件股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。	完全履行承诺。
煤炭科学研究总院	承诺所持有的有限售条件股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。	完全履行承诺。
中国华融资产管理公司	承诺所持有的有限售条件股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。	完全履行承诺。
西南交通大学	承诺所持有的有限售条件股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。	完全履行承诺。

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

适用 不适用

7.5.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

7.6 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	未经审计 审计
审计意见	标准无保留意见 非标意见
审计意见全文	

审计报告

中磊审字[2007]第 10006 号

开滦精煤股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的开滦精煤股份有限公司（以下简称“开滦精煤公司”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是开滦精煤公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的为发表审计意见提供了基础。

我们认为，开滦精煤公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了开滦精煤公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

2007 年 3 月 26 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

编制单位：开滦精煤股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1,016,645,406.08	950,681,624.42	876,124,862.91	937,602,970.52
短期投资		961,278.89		961,278.89
应收票据	282,569,569.75	194,262,315.00	259,239,569.75	164,262,315.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	63,685,945.66	73,260,740.10	64,995,962.13	40,416,328.33
其他应收款	3,136,586.28	2,719,945.83	618,718.60	525,525.45
预付账款	73,991,962.17	40,102,074.45	19,476,120.28	8,975,987.36
应收补贴款				
存货	150,810,467.66	131,326,969.56	35,223,444.57	67,841,247.58
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	1,590,839,937.60	1,393,314,948.25	1,255,678,678.24	1,220,585,653.13
长期投资：				
长期股权投资	10,714,756.88	16,208,961.37	201,001,720.05	58,789,905.38
长期债权投资				
长期投资合计	10,714,756.88	16,208,961.37	201,001,720.05	58,789,905.38
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	10,714,756.88	16,208,961.37		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			10,714,756.88	16,208,961.37
固定资产：				
固定资产原价	3,850,669,653.98	2,939,807,829.20	2,331,453,959.60	2,100,459,735.29
减：累计折旧	1,175,986,660.63	957,197,296.21	1,083,002,719.38	904,947,906.27
固定资产净值	2,674,682,993.35	1,982,610,532.99	1,248,451,240.22	1,195,511,829.02
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	2,674,682,993.35	1,982,610,532.99	1,248,451,240.22	1,195,511,829.02
工程物资	161,879,398.20	128,964,844.06	159,257,355.68	66,630,828.62
在建工程	1,199,212,004.80	512,552,952.39	1,165,716,082.91	407,166,803.09
固定资产清理				
固定资产合计	4,035,774,396.35	2,624,128,329.44	2,573,424,678.81	1,669,309,460.73
无形资产及其他资产：				
无形资产	85,861,549.44	89,502,321.85	85,861,549.44	89,502,321.85
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	85,861,549.44	89,502,321.85	85,861,549.44	89,502,321.85

递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	5,723,190,640.27	4,123,154,560.91	4,115,966,626.54	3,038,187,341.09
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	1,092,680,000.00	961,000,000.00	270,000,000.00	290,000,000.00
应付票据	38,360,000.00	30,000,000.00	38,360,000.00	
应付账款	632,210,240.24	500,511,058.32	302,393,921.03	159,585,453.13
预收账款	50,774,394.14	27,027,835.85	45,954,314.97	25,439,290.62
应付工资	7,707,163.87	7,707,163.87	7,707,163.87	7,707,163.87
应付福利费	83,362,659.01	61,685,191.78	83,279,813.86	61,685,191.78
应付股利				
应交税金	29,946,723.25	11,417,721.67	28,364,396.16	12,082,983.68
其他应交款	4,877,752.15	4,390,625.80	4,819,853.19	4,329,851.80
其他应付款	186,455,690.83	21,150,077.49	31,247,211.18	19,598,235.46
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债	45,090,000.00		45,090,000.00	
其他流动负债	53,655,509.72	56,856,837.91	53,655,509.72	56,856,837.91
流动负债合计	2,225,120,133.21	1,681,746,512.69	910,872,183.98	637,285,008.25
长期负债：				
长期借款	781,830,000.00	139,920,000.00	681,830,000.00	139,920,000.00
应付债券				
长期应付款	5,494,174.14	27,287,734.54	5,494,174.14	27,287,734.54
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	787,324,174.14	167,207,734.54	687,324,174.14	167,207,734.54
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	3,012,444,307.35	1,848,954,247.23	1,598,196,358.12	804,492,742.79
少数股东权益(合并报表填列)	192,738,325.02	40,911,103.08		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	561,200,000.00	488,000,000.00	561,200,000.00	488,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	561,200,000.00	488,000,000.00	561,200,000.00	488,000,000.00
资本公积	955,836,810.57	1,029,036,810.57	955,836,810.57	1,029,036,810.57
盈余公积	214,465,440.99	146,234,090.47	214,465,440.99	146,234,090.47
其中：法定公益金		50,131,813.98		50,131,813.98
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	786,505,756.34	570,018,309.56	786,268,016.86	570,423,697.26
拟分配现金股利	196,420,000.00	170,800,000.00	196,420,000.00	170,800,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	2,518,008,007.90	2,233,289,210.60	2,517,770,268.42	2,233,694,598.30
负债和股东权益总计	5,723,190,640.27	4,123,154,560.91	4,115,966,626.54	3,038,187,341.09

公司法定代表人: 裴华

主管会计工作负责人: 王连灵

会计机构负责人: 张伟

利润及利润分配表

编制单位：开滦精煤股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	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	3,159,652,761.97	2,597,486,420.68	2,165,264,504.31	1,900,703,708.18
减：主营业务成本	2,030,742,824.54	1,693,446,679.89	1,080,912,151.79	960,458,503.46
主营业务税金及附加	40,320,449.51	28,752,354.84	34,258,764.41	24,583,805.84
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,088,589,487.92	875,287,385.95	1,050,093,588.11	915,661,398.88
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	8,086,307.37	8,706,421.53	7,624,971.46	8,550,472.74
减：营业费用	100,960,052.97	100,697,432.89	99,528,665.89	99,896,906.75
管理费用	333,073,798.60	307,871,490.26	301,993,210.13	286,776,545.33
财务费用	45,241,257.54	26,471,878.67	5,521,149.63	-936,912.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	617,400,686.18	448,953,005.66	650,675,533.92	538,475,332.10
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-2,190,083.20	-2,899,126.04	-19,902,163.98	-48,348,815.73
补贴收入				
营业外收入	1,287,486.80	11,648.24	1,287,486.80	11,648.24
减：营业外支出	1,082,937.78	1,909,373.59	134,153.80	1,909,273.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	615,415,152.00	444,156,154.27	631,926,702.94	488,228,890.88
减：所得税	177,051,032.82	89,050,530.35	177,051,032.82	89,050,530.35
减：少数股东损益（合并报表填列）	-17,154,678.12	-43,667,348.91		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	455,518,797.30	398,772,972.83	454,875,670.12	399,178,360.53
加：年初未分配利润	570,018,309.56	353,122,090.81	570,423,697.26	353,122,090.81
其他转入				
六、可供分配的利润	1,025,537,106.86	751,895,063.64	1,025,299,367.38	752,300,451.34
减：提取法定盈余公积	45,487,567.01	39,917,836.05	45,487,567.01	39,917,836.05
提取法定公益金		19,958,918.03		19,958,918.03
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	980,049,539.85	692,018,309.56	979,811,800.37	692,423,697.26
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	22,743,783.51		22,743,783.51	
应付普通股股利	170,800,000.00	122,000,000.00	170,800,000.00	122,000,000.00
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）	786,505,756.34	570,018,309.56	786,268,016.86	570,423,697.26
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：裴华

主管会计工作负责人：王连灵

会计机构负责人：张伟

现金流量表

编制单位：开滦精煤股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	3,530,292,013.45	2,432,325,092.56
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	7,441,166.27	7,441,166.27
经营活动现金流入小计	3,537,733,179.72	2,439,766,258.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,536,674,972.75	635,286,516.66
支付给职工以及为职工支付的现金	678,293,195.15	638,941,150.86
支付的各项税费	510,734,451.66	436,331,808.70
支付的其他与经营活动有关的现金	64,433,285.99	56,210,277.31
经营活动现金流出小计	2,790,135,905.55	1,766,769,753.53
经营活动产生的现金流量净额	747,597,274.17	672,996,505.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	4,075,250.06	4,075,250.06
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	28,412.18	28,412.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,222,586.80	1,222,586.80
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,326,249.04	5,326,249.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,412,275,220.43	959,712,450.78
投资所支付的现金	1,906,362.00	165,256,362.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,414,181,582.43	1,124,968,812.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,408,855,333.39	-1,119,642,563.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	20,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	20,050,000.00	
借款所收到的现金	1,795,680,000.00	873,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	169,950,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,985,680,000.00	873,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,037,000,000.00	306,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	221,458,159.12	181,832,049.17
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		
筹资活动现金流出小计	1,258,458,159.12	487,832,049.17
筹资活动产生的现金流量净额	727,221,840.88	385,167,950.83
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	65,963,781.66	-61,478,107.61
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	455,518,797.30	454,875,670.12
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-17,154,678.12	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-1,371,591.55	1,422,343.16
固定资产折旧	194,444,279.88	153,709,728.57
无形资产摊销	3,640,772.41	3,640,772.41
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)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-1,222,586.80	-1,222,586.80
固定资产报废损失		
财务费用	45,241,257.54	5,521,149.63
投资损失(减：收益)	2,190,083.20	19,902,163.98
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-50,321,852.39	1,779,448.72
经营性应收项目的减少(减：增加)	-85,775,174.63	-130,150,214.62
经营性应付项目的增加(减：减少)	202,407,967.33	163,518,030.13
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	747,597,274.17	672,996,505.30
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	1,016,645,406.08	876,124,862.91
减：现金的期初余额	950,681,624.42	937,602,970.52
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	65,963,781.66	-61,478,107.61

公司法定代表人：裴华

主管会计工作负责人：王连灵

会计机构负责人：张伟

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

从 2006 年 1 月 1 日起，公司对井巷建筑物以外的固定资产的残值率作如下调整：对于 2004 年 1 月 1 日前购建的固定资产残值率仍维持 3%不变，对于 2004 年 1 月 1 日之后购建的固定资产残值率调整为 5%。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

关于开滦精煤股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

中磊审字[2007]第 10007 号

开滦精煤股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的开滦精煤股份有限公司（以下简称“开滦精煤公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是开滦精煤公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：曹忠志

中国北京

中国注册会计师：赵鉴

2007 年 3 月 26 日

开滦精煤股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	项目名称	金额
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	2,518,008,007.90
1	长期股权投资差额	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	51,452,611.47
13	少数股东权益	221,789,318.58
14	其他	
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	2,791,249,937.95

公司负责人：裴华

主管会计工作的负责人：王连灵

会计机构负责人：张伟

董事长：裴华

开滦精煤股份有限公司

2007 年 3 月 26 日