平顶山天安煤业股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 D56 版）

营销网络优势。本公司长期坚持“与客户一起成长”的营销理念，积极构建大市场、大营销格局，煤炭销售网络遍布中南及华东地区十二个省、市、区，与宝钢集团公司、武汉钢铁集团公司、安阳钢铁公司、上海电力燃料公司等具有良好支付能力和较高市场信誉的二十多家大中型企业建立了稳定的长期战略合作伙伴关系，逐渐形成了集资源、区位、运输等优势为一体的营销核心竞争力，促进了煤炭销量的稳步增长。

安全培训优势。公司一贯重视职工安全知识和技术培训工作，从完善安全教育培训体系出发，增强安全培训的针对性和有效性，突出培训重点，不断提高广大职工的安全素质和业务技能。报告期内，在第六届全国矿山救援技术竞赛上，平煤天安救护大队获得了团体第一名和模拟救灾、医疗急救、呼吸器操作 3 个项目第一名。在第五届国际矿山救援技术竞赛上，救护大队又获得了大赛最高奖项“模拟救灾”项目第一名。

（2）主要困难

一是所属矿井大多为高突矿井，开采深度大，安全投入高，安全管理复杂。二是受采矿权设置和资源勘探程度偏低影响，新井建设滞后，影响公司的发展速度。三是本公司所处矿区地质条件比较复杂，煤炭开采受地质条件影响，生产成本会随着开采条件的不同而有所不同，从而在一定程度上对本公司的利润造成影响。四是根据国家和省内有关主管部门限产要求，受核定生产能力的影响，一定程度上制约了公司产能的扩张。

4、公司盈利能力的稳定性及持续性

从宏观经济层面来看，我国国民经济运行继续保持增长速度较快、经济效益较好、物价水平较低的良好态势。全年 GDP 增长 10.7%，创 1995 年以来 GDP 最高年度增速。整体经济形势运行的良好态势，为煤炭企业持续、稳定、健康的发展提供了有利的外部条件。

从国家产业政策方面来看，国家先后出台了一系列促进煤炭行业健康发展的规划与措施。进一步强调了煤炭在能源供给和国民经济中的战略地位，提出了煤炭产业的发展目标及相应的扶持政策。另一方面，国家继续执行取缔非法开采和关闭布局不合理的小煤矿的政策，为大中型煤矿的生产和发展提供了广阔的空间。

从市场供求形势来看，报告期在钢铁、电力、水泥等相关行业市场需求增长的拉动下，煤炭产量持续增长，煤炭价格总体继续保持高位运行，其中优质动力煤以及强粘结性炼焦精煤存在着供应偏紧的现象。本公司生产的混煤（1/3 焦煤、肥煤）和精煤（1/3 焦精煤、焦精煤）质量优良。由于电煤及炼焦精煤的需求旺盛，因此公司综合煤价将继续保持上涨态势，公司盈利能力前景稳健良好。

从公司销售渠道来看，本公司已形成了较为稳定的客户群。由于本公司已与具有良好支付能力和较高市场信誉的多家大中型企业建立了稳定的长期合作关系，由此保证了公司在生产销售上的相对稳定，应收账款能够及时回笼，从而进一步保证公司赢利的稳定性。

（二）报告期内公司财务状况与经营成果分析

报告期公司主营业务为煤炭开采、煤炭洗选加工及煤炭销售。

1、资产、负债构成重大变动情况

项目	2006年12月31日		2005年12月31日		变动金额（元）
	金额(元)	所占比例(%)	金额（元）	所占比例(%)	
总资产	8,523,370,600	100	5,074,196,946	100	3,449,173,654
流动资产合计	2,585,697,961	30.34	1,746,592,939	34.42	839,105,022
其中:货币资金	1,868,287,898	21.92	830,976,642	16.38	1,037,311,256
应收账款	28,731,667	0.34	60,785,153	1.20	-32,053,486
其他应收款	14,763,075	2.70	25,179,618	5.21	-34,521,558
预付账款	93,949,235	1.10	147,505,106	2.91	-53,555,871
长期股权投资	9,285,899	0.11	6,401,017	0.13	2,884,882
固定资产合计	5,277,450,142	61.92	3,000,861,504	59.14	2,276,588,638
其中:固定资产净值	4,139,318,199	48.56	2,575,650,235	50.76	1,563,667,964
在建工程	1,128,919,655	13.24	419,370,065	8.26	709,549,590
无形资产	650,936,598	7.64	320,341,486	6.31	330,595,112
负债合计	3,224,160,235	37.83	2,423,209,234	47.46	800,951,001
其中:应付账款	1,102,076,289	12.93	747,394,865	14.73	354,681,424
其他应付款	827,535,776	9.71	388,384,029	7.65	439,151,747
应交税金	120,243,110	1.41	88,564,821	1.75	31,678,289
其他应交款	21,391,894	0.25	38,207,318	0.75	-16,815,424
长期应付款	201,159,741	2.36	492,281,934	9.70	-291,122,193
专项应付款	36,850,000	0.43	-	-	36,850,000
长期借款	321,000,000	3.77	83,000,000	1.64	238,000,000
一年内到期的长期负债	-	-	99,120,000	1.95	-99,120,000

公司年末资产总额 852,337 万元；比年初 507,420 万元，净增 344,917 万元，主要原因为：

(1) 资产总额增加的主要原因是：A、公司本年度股票发行上市货币资金及所有者权益都有较大增加；B、收购平煤集团十三矿、香山矿、朝川矿后资产和负债都有增加。

(2) 货币资金增加主要系由于本公司尚未使用完毕的于 2006 年度境内 A 股上市募集资金。

(3) 应收账款减少主要系本公司加强了应收账款的回收工作，应收账款的平均周转天数从 2005 年度的 5.2 天下降至 3.82 天。

(4) 其他应收款减少主要系核销十二矿应收佳田房地产欠款以及本公司清理了零星应收其他单位款项所致。

(5) 预付账款减少主要系 2005 年末预付的机器设备于本年度均已入账，而且于 2006 年 12 月 31 日并无新增预付机器设备采购款；同时，本公司为了控制资金，相应减少了年末预付运费以及原材料采购款。

(6) 长期股权投资增加的主要原因是：收购朝川矿时，收购了其原有长期投资的股权。

(7) 固定资产增加主要系以下两个原因：A、于 2006 年 12 月 31 日，本公司收购平顶山煤业(集团)有限责任公司十三矿、平顶山煤业(集团)公司朝川矿及平顶山煤业(集团)香山矿有限责任公司经营性资产和负债及其相关业务中所涉及的固定资产；B、2006 年度本公司通过新建和购买直接新增的固定资产。

(8) 在建工程增加主要系由于本年度平宝首山一矿工程项目、十一矿二期改扩建工程项目以及收购的平煤集团十三矿、香山矿、朝川矿经营性资产中所涉及在建工程工作量的增加。

(9) 无形资产增加主要系本公司于 2006 年 12 月 31 日收购的十三矿、朝川矿及香山矿的土地使用权及采矿权。

(10)应付账款增加主要系随着工程工作量的增加，应付工程款余额增加。

(11)其他应付款增加主要包括收购平煤集团十三矿、香山矿、朝川矿经营性资产及其相关土地使用权、采矿权尚未支付完毕的余款，以及其他应付平煤集团款项；此外，本年计提但尚未使用完毕的维简费亦导致其他应付款余额增加。

(12)应交税金增加主要系由于年底尚未支付的增值税。

(13)其他应交款减少主要系本公司于 2006 年度支付了以前年度计提但未上交的教育费附加。

(14)长期应付款减少主要系本公司于 2006 年度支付了以前年度收购平煤集团五矿、十矿、十二矿、七星洗煤厂业务及相关经营性资产及负债尚未支付完毕的余款 3.1 亿元。

(15)专项应付款增加主要系本公司于 2006 年度收到河南省财政厅根据豫财办建[2005]285 号文拨付给本公司的国债资金基建支出拨款，专门用于本集团十一矿改扩建项目。

(16)长期借款增加的主要原因是：根据公司长远发展需要，为所属的八矿、十矿、十一矿技改工程借款和使用平煤集团发行的企业债券而办理的委托贷款所致。

(17)一年内到期的长期负债减少主要系本公司于 2006 年度归还到期的借款所致；长期借款增加主要系本公司于 2006 年度新增的银行信用借款以及平煤集团委托贷款。

2、三项费用及所得税变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2006年发生额	2005年发生额	增减幅度（%）
营业费用	114,734,248	107,652,378	6. 58
管理费用	671,119,022	575,037,187	16. 71
财务费用	33,570,246	28,008,613	19. 86
所得税	401,757,270	436,789,006	-8.02

①营业费用 2006 年度比 2005 年度增加 6.58%，由于本期公司整体提高了职工工资水平，使工资费用及附加增加所致。

②管理费用 2006 年比 2005 年增加 16.71%，主要原因是：一方面由于公司提高了职工工资水平，使工资总额及相应的社会保险等费用增加，另一方面是本公司加大了技术开发费的支出。

③财务费用 2006 年比 2005 年度增加 19.86%，主要原因是本期承兑汇票贴现利息支出增加。

④所得税 2006 年度比 2005 年度减少 8.02%，主要原因是：a、2006 年度利润总额同比减少。b、2006 年技术开发费同比有所增加，加计抵扣减少应纳税所得额。

3、报告期现金流量分析

单位：元 币种：人民币

项目	2006年发生额	2005年发生额	增减幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	2,328,966,497	1,708,945,487	36.28
投资活动产生的现金流量净额	-3,154,754,985	-742,042,370	325.14
筹资活动产生的现金流量净额	1,863,099,744	-737,071,766	352.77
现金及现金等价物净增加额	1,037,311,256	229,831,351	351.34

经营活动产生的现金流量净额增加主要原因：由于主营业务收入增加的同时，公司加大了现金回款及清收欠款的力度。

投资活动产生的现金净流出增加主要原因：（1）为购建固定资产支出的现金增加幅度较大；（2）用募集资金支付了 2004 年收购的“三矿—厂”资产余款；（3）按约定支付了新收购的“三矿”经营性资产的款项。

筹资活动产生的现金流量净流入增加的主要原因：平煤天安股票发行和子公司河南平宝煤业有限公司吸收少数股东宝钢集团投资所收到的现金的增加。

（三）报告期公司经营相关重要情况

1、公司订单获取情况

公司的订单主要通过 2006 年煤炭订货衔接会获得，另有少量的市场煤通过招标方式确定价格销售；地销煤炭中直销用户通过签订年度合同确定价格和数量，另有少量的地销煤通过煤炭交易大厅招标方式确定价格和数量。报告期煤炭供需形势较好，价格波动不大。由于公司主要客户多为重点用户，稳定性强，产品销售按照订货合同均衡兑现，库存较为合理。

2、主要技术人员变动情况

报告期内公司主要技术人员没有发生变动。

（四）报告期主要控股及参股公司的经营业绩分析

报告期内，公司下属控股子公司河南平宝煤业有限公司和参股公司上海宝顶能源有限公司。有关经营业绩分析如下：

1、河南平宝煤业有限公司

河南平宝煤业有限公司成立于 2004 年 6 月 5 日，注册资本 / 实收资本 50,000 万元，注册地址和主要生产经营地为河南许昌市襄城县，本公司持股 60%，宝钢国际持股 40%；法定代表人：刘银志 ；平宝公司主要业务为投资煤炭行业，进行首山一矿的开发和生产。截止报告期末，平宝公司仍处于建设期，公司资产总额为 56,399 万元，净资产为 50,000 万元。

2、上海宝顶能源有限公司

上海宝顶能源有限公司成立于 2004 年 7 月 5 日，注册资本 / 实收资本 1,000 万元，注册地址和主要生产经营地为上海市浦东新区，本公司持股 49%，宝钢国际持股 51%；法定代表人：周竹平；宝顶能源主要业务为煤炭、焦炭、钢材、化工产品（除危险品）、建筑材料、矿产品（除专控）、机械设备、机电产品的销售。截止报告期末，经中瑞华恒信会计师事务所审计，该公司总资产 23,906,488.05 元，净资产 12,036,246.88 元；报告期实现净利润 1,418,497.39 元。

二、对公司未来发展的展望

1、煤炭行业的发展趋势

一是在煤炭产业的发展方向上，国家鼓励环保生产，减少煤炭开采对生态环境的影响，加强煤炭清洁生产和利用，鼓励发展煤化工产业，促进煤炭深度加工转化。

二是在煤炭行业的集中程度方面，国家鼓励提高煤炭产业的集中度，支持建设大型煤炭基地，鼓励煤炭企业联合重组，引导形成若干产能亿吨级的企业。调整改造重组中小煤矿，依法关闭不具备安全生产条件、破坏资源和环境的煤矿。

三是在煤炭资源的规划管理方面，国家加强对煤炭资源的规划管理，完善煤炭资源开发监管体系，实现由粗放开发型管理向科学合理开发、保护节约型管理的转变，加大煤炭资源勘探资金支持力度，研究建立煤炭地质勘探周转资金，增强煤炭资源保障能力。

四是在煤炭市场供求方面，随着我国国民经济平稳快速的发展趋势，对煤炭的需求将持续增长。受宏观调控和产业结构改善升级的影响，煤炭需求增幅将有所回落，进入平稳发展阶段。煤炭总体供求基本均衡，但不同种类和品质的煤炭资源供求仍然存在差异，部分优质稀缺煤种仍然处于供不应求状态，个别时段供求关系将会受电力行业的火电产能释放增幅影响，局部地区因为运输条件的限制会出现相对偏紧和相对宽松并存的现象。2007 年，预计煤炭市场供需仍将继续处于波动调整状态之中，仍将维持供需基本均衡的格局，并且随着煤炭成本刚性增长因素增多，煤炭价格将继续保持在高位运行。

五是在金融政策支持方面，国家继续从中央预算内基建投资（或国债资金）中安排资金，以资本金注入等方式，重点支持大型煤炭基地建设。政策性银行、国有商业银行和股份制商业银行应积极改进金融服务，加大金融产品创新力度，切实支持符合国家产业政策和市场准入条件的煤炭开发建设。支持有条件的煤炭企业上市融资，按照国家规定发行企业债券，筹集建设资金，加快建设和发展。

2、公司面临的市场竞争格局、机遇与挑战

（1）公司面临的机遇

从宏观形势来看，2007 年，国民经济可能继续保持较快的增长速度，电力、钢铁工业用煤继续快速增长，煤炭液化及煤化工的发展扩展了煤炭用途，对煤炭的需求总量可能继续增加，并且随着新增煤电机组的产能释放、钢铁冶金行业产能扩大和产业升级，对优质动力煤、焦煤、肥精煤需求量将会较大；从政策层面来看，一方面煤炭工业发展“十一五”规划提出，提高河南深部资源勘查程度，建设一批大中型矿井，“十一五”期间河南新建矿井规划 2070 万吨，使河南煤炭企业产能扩张有了政策依据。另一方面国家对小煤矿关闭的范围和力度进一步加大，有利于大型煤炭企业产能的扩张。从运输条件来看，靠近中南、华东地区的煤炭企业在运输上更具有优势。

（2）公司面临的挑战

一是国家对钢铁、电力行业产能过剩的调整，以及节能措施的实施，使煤炭需求增长的速度将有所放缓；二是煤炭产能的不断扩大，煤炭进出口税率的调整，将导致国内市场煤炭供应量的增加，对煤炭价格的持续上涨会有一定的抑制作用。

3、公司未来发展战略

本公司将充分发挥煤炭资源优势，依靠科技进步，大力发展煤炭采选主业，力争 2010 年原煤生产达到 3,000 万吨以上，提高煤炭适销品种产量，提高冶炼精煤市场比例；在实现煤炭生产稳产高效的基础上，以煤制甲醇产业链（煤炭—气化—甲醇）为主要发展途径，提高产品附加值和科技含量，加快产品结构调整，从而全面提升公司整体素质，增强核心竞争能力，继续保持本公司在行业内的领先地位，进入中国煤炭工业 15 强，并使本公司成为中国现代化、管理完善、综合实力雄厚和经济效益优良的大型能源公司之一。

4、公司 2007 年度经营计划

2007 年的公司主要经营目标是，生产原煤 2420 万吨，生产精煤 545 万吨。

5、资金需求与使用计划

截至 2006 年 12 月 31 日，公司首发上市募集资金余额为 1,397,776,262 元。2007 年公司将按招股说明书计划安排，严格按照预算投入，使募集资金发挥最大的经济效益。对于非募集资金项目，公司将依靠内部积累、银行借款等多种渠道筹集资金。通过实施重点项目，公司将进一步扩大产能，改善产品结构，以实现公司的发展战略。

6、影响公司未来发展战略和经营目标实现的风险和对策

（1）煤炭生产安全风险依然存在。煤炭开采业务受地质状况及其它自然现象的影响，存在着发生水、火、瓦斯、煤尘、顶板等多种自然灾害的可能性，对井下生产构成了安全隐患。本公司所属矿井大多为高突矿井，所开采煤层有自燃发火倾向，并且随着矿井开采水平的延深，矿井涌水量逐步增加，矿山压力也随开采深度的增加而增大，因此公司煤炭生产存在安全风险。

公司历来一贯重视安全生产，从安全文化、安全责任、安全科技和安全投入等方面加强建设，完善安全生产管理体系，全面提高安全生产水平；以一通三防和防突为重点，加强安全科技攻关工作，着力构建安全生产长效机制，进一步增强矿井安全保障能力；加强对员工的安全教育培训，牢固树立和落实安全发展理念。

（2）煤炭市场价格波动影响公司经营业绩的风险。未来一段时期内政策性成本增加而驱动煤价上涨的内在要求与产能潜在过剩影响煤价波动的风险将共同存在。由于政策性成本增加将逐步而不是全部立刻在煤炭价格中体现，因此若国家不能有效控制煤炭行业产能过剩风险，2007 年煤炭价格难免有波动的可能，也将对公司经营业绩产生影响。

公司将加强对宏观经济形势和煤炭市场变化的研究分析，及时把握供求关系和价格走势，并严格质量管理，提供优质服务，继续加强与下游企业的战略合作，适当调整客户结构，开拓新客户，进一步提高抵御市场价格波动风险的能力。

（3）不可预见的政策性增支因素带来成本上升的风险。随着我国经济的增长和对资源保护的重视，已经出台或正在酝酿出台一些增加煤炭成本和费用的政策，如：提高资源税等。并且煤炭可持续发展基金的征收已经在山西省开始试点实行，若在全国推广落实，将更大幅度提高吨煤成本。

本公司将利用国家为煤炭企业创造的良好环境，一方面通过实现规模生产、提高生产效率、实施目标成本管理等多种途径，严格控制吨煤成本。另一方面通过产品结构调整，增加适销煤炭产品品种，进一步扩大经营收入，发展成为在全国煤炭业具有一定规模和影响力的大型企业，抵御和减小可能的政策变化对公司造成的冲击。

6.1.1 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

（1）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会［2006］3 号《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》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下：

①所得税：公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备、固定资产减值准备以及本年度计提但尚未使用的职工教育经费。根据新会计准则形成了资产、负债的帐面价值小于计税价值的差异，产生了递延所得税资产 22,190,634.20 元，由此增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 22,190,634.20 元。

②少数股东权益：公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中子公司少数股东权益为 200,000,000 元，按新会计准则应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 200,000,000 元。

（2）执行新会计准则后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：

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后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主要有：

①根据新会计准则第 2 号长期股权投资的规定，母公司对子公司的投资日常按照成本法进行核算，可能影响母公司当期投资收益，但编制合并财务报表时按照权益法进行调整，这样从财务报表上更能真实体现公司的财务状况和经营业绩。

②根据新会计准则第 18 号所得税规定：对于因资产账面价值与资产计税基础、负债账面价值与负债计税基础形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照新准则的要求对递延所得税资产和递延所得税负债进行核算。此项政策变化将会影响公司当期会计所得税费用，从而影响公司的净利润和股东权益。

③根据企业会计准则第 6 号无形资产的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

④根据企业会计准则第 16 号政府补助的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助与收益相关的政府补助，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润与股东权益。

（3）上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

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	7,457,731,155	5,257,947,344	29.5	3.6	4.58	0.88
分产品						
混煤	3,588,440,191	2,562,261,655	28.60	2.71	2.86	2.32
冶炼精煤	3,467,862,896	2,326,689,969	32.91	2.88	4.86	-0.93
其他	372,931,895	368,995,720	1.06	15.92	16.10	1.28
产品代销佣金收入	28,496,173		100	126.45		126.45

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	7,457,731,155	3.6
国外	0	0

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购平煤集团十三矿、朝川矿公司、香山矿公司等的经营性资产及负债	1,104,422,400	否	993,980,000			是①	——
支付收购平煤集团“三矿—厂”自有资金支付后的剩余对价	310,779,366	否	310,779,366			是	——
对平宝公司增资，建设首山一矿项目	120,000,000	否	120,000,000	431,402,544		是	——
八矿二号井改造项目	199,820,000	否		36,187,402		②	——
综采综掘机械化技术改造项目	256,192,900	否	60,478,950	231,422,740		是	——
八矿选煤厂技改项目	199,634,600	否	65,903,800	47,992,157		是	——
年产 50 万吨甲醇项目	700,000,000	否		207,740,000		③	——
合计	2,890,849,300	/	1,551,142,116			/	/

注：① 该收购项目资金支付分两次，2006 年 12 月 30 日支付了 99398 万元，2007 年 1 月 1 日支付了 11044.24 万元。②八矿二号井项目在打井筒检查孔时，发现有 25 米流砂层，给井筒施工带来很大难度，如果施工，需采取冻结法施工，冻结法施工投资增加较多，为节省投资成本，公司决定对设计进行修改，目前修改设计正在进行中。③ 由于该项目按平顶山市城市规划要求需易址建设，需修改环评和征地方案，预计 2007 年下半年开工建设。

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

（1）动力煤选煤厂项目

八矿动力煤选煤厂，建设规模 90 万吨 / 年，项目总投资 4385.82 万元，截至报告期末累计完成投资 3932.49 万元；十矿动力煤选煤厂，建设规模 180 万吨 / 年，技改项目总投资 7692.63 万元，截至报告期末累计完成投资 3903.02 万元。

（2）十一矿改扩建项目

矿井设计能力由 120 万吨 / 年扩建到 300 万吨 / 年，新增规模 180 万吨 / 年，项目总投资 64856.87 万元，截至报告期末累计完成投资 34042.89 万元。

（3）七星洗煤厂技改工程

七星洗煤厂技改工程设计生产能力 300 万吨 / 年，新增能力 210 万吨 / 年，项目总投资 13737.41 万元，截至报告期末累计完成投资 237.56 万元。

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

利润分配预案。根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定，按净利润额的 10%提取法定盈余公积金 86,261,891 元，本年度可供股东分配利润为 776,357,018 元。根据本公司 2005 年度第二次临时股东大会关于本公司本次公开发行股票前最后一次审计基准日之前的滚存未分配利润由老股东享有，本次公开发行股票前最后一次审计基准日之后的滚存未分配利润由新老股东共同享有的决议，2006 年 6 月 30 日之前的未分配利润 465,953,558 元已向老股东派发完毕，本次拟向各位股东按每 10 股派发 1.74 元的现金股利，按此计算本次派发股利 187,001,687.16 元。

2006 年度无公积金转增股本预案。

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

按照招股说明书募集资金运用计划安排，一是在 2006 年 11 月 15 日向控股股东平煤集团支付了收购“三矿—厂”的剩余对价 310,779,366 元。根据相关协议，本公司于 2004 年 12 月 31 日实施了收购平煤集团下属的五矿、十矿、十二矿、七星洗煤厂的相关资产及负债和租赁设备、安全救护等相关资产及负债（简称“三矿—厂”），并支付了“三矿—厂”总价款的 55%，计 37,984.14 万元，收购价款未付款项以本次公开发行股票募集资金支付。 二是公司 2006 年 12 月 30 日和 2007 年元月 1 日共使用募集资金 110442.24 万元收购了平煤集团十三矿、朝川矿公司、香山矿公司等的经营性资产及负债。本次收购价格的确定依据是经中兴华会计师事务所有限责任公司评估并向河南省人民政府国有资产监督管理委员会备案的评估值为基准，并考虑评估基准日到交割日期间收购资产、负债及业务的变化所形成的差异。该事项已于 2007 年 1 月 10 日刊登在中国证券报、上海证券报上。资产收购对公司业务连续性、管理层稳定性无影响，本次资产收购已全部实施完毕。

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

(一)本公司与控股股东平煤集团的关联交易

1、收购十三矿、香山矿、朝川矿经营性资产

收购资产的定价原则是以 2005 年 12 月 31 日为评估基准日经北京中兴华会计师事务所出具的中兴华评报字[2006]第 301-1,303-2,303-3 号评估报告确认的资产净值；以 2006 年 6 月 30 日为评估基准日经河南金地评估咨询有限公司出具的土地估价报告确认的土地使用权价值；以 2006 年 6 月 30 日为评估基准日北京山连山矿业开发咨询有限责任公司出具的采矿权评估报告书确认的采矿权价值为基础，同时考虑自评估基准日至 2006 年 12 月 31 日以来资产、负债的增减变化情况确定转让价格。

按上述原则，2006 年 12 月 31 日，三个生产矿相关资产及负债入账价值和收购价款支付情况列示如下（金额单位:(人民币)元，以下金额单位类同）：

项目	金额
资产:	
流动资产	49,930,169
长期股权投资	3,388,138
固定资产	1,306,771,086
固定资产清理	377,926
在建工程	88,057,823
无形资产	343,035,258
资产合计:	1,791,560,400
负债:	
流动负债	164,157,371
长期负债	1,360,170
负债合计:	165,517,541
收购价款	1,626,042,859
于 2006 年 12 月 31 日已偿付金额	1,320,167,526
于 2006 年 12 月 31 日其他应付款余额	305,875,333

2、生产经营中产生的关联交易

本公司与平煤集团的在生产经营中产生的关联交易金额见下表

项目	金额(元)	
	本年度	上年度
销售材料	134,840,627	95,010,034
销售煤炭	62,104,680	43,586,659
购入原料煤	462,416,840	538,187,545
购入材料及设备	67,385,031	108,729,693
购入水,电	391,573,409	338,085,532
支付维修保养费	9,688,332	5,295,399
支付生产补勘费	15,487,490	20,492,984
支付铁路运输费	92,707,849	81,453,876
收取产品代销佣金	28,496,173	12,583,699
支付造林育林费用	3,072,638	3,128,389
支付设备租赁费	41,623,776	21,428,246
收取设备租赁收入	21,226,394	12,835,813
支付房产租赁费用	28,233,076	28,233,076
支付应付资产收购款余款之利息费用	15,127,186	16,409,151
工程委托建设	209,150,456	115,362,200
购入供电线路改造工程服务		19,372,200
支付长期银行委托贷款费用	2,019,275	

(二)本公司与其他关联企业的关联交易

本年度，公司与其他关联企业发生关联交易额见下表

项目	金额(元)	
	本年度	上年度
购入材料		
－物资经营公司	51,136,938	
－煤碳器材公司	12,546,955	11,639,580
－东联公司	2,685,779	1,925,484
－天力公司	1,825,500	
小计	68,195,172	13,565,064
购入工程劳务服务		
－建安公司	482,336,766	227,042,381
－大庄矿	6,586,476	3,120,069
－高庄矿	6,431,650	
小计	495,354,892	230,162,450
购入固定资产		
－东联公司	120,691,810	144,359,727
－天力公司	3,800,000	3,695,200
小计	124,491,810	148,054,927
支付固定资产修理费用		
－东联公司	28,029,822	17,120,834
－建安公司	17,165,285	
－天力公司	1,867,227	
小计	47,062,334	17,120,834
销售煤炭		
－宝顶能源	175,697,303	565,593,094
－天宏焦化	171,592,710	112,983,032
－飞行化工	24,084,589	42,842,478
小计	371,374,602	721,418,604
购入原煤		
－高庄矿	116,220,818	105,563,504
－大庄矿	74,647,009	73,082,519
－三环公司	34,820,819	7,448,740
－香山公司	33,331,975	52,165,318
－天力公司	16,449,927	4,197,931
小计	275,470,548	242,458,012

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 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

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

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

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 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

普华永道中天审字(2007)第 10017 号

平顶山天安煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的平顶山天安煤业股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司(以下合称“贵集团”)会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2006 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表、合并及母公司现金流量表。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是贵公司和贵集团管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计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会计报表发表审计意见。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会计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，以获取有关会计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会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计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，以及评价会计报表的总体列报。

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。

三、审计意见

我们认为，贵集团和贵公司上述会计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贵集团和贵公司 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。

普华永道中天 注册会计师

会计师事务所有限公司 柯 镇 洪

中国·上海市 注册会计师

2007 年 4 月 8 日 毛 毅 宁

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

2006 年 12 月 31 日

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项 目	附注		合 并		母公司	
	合并	母公司	年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产合计			2,585,697,961	1,746,592,939	2,494,212,117	1,680,191,954
货币资金	五.1		1,868,287,898	830,976,642	1,782,300,562	768,540,006
短期投资			-	-	-	-
减: 短期投资跌价准			-	-	-	-
应收票据	五.2		340,551,907	412,480,147	340,551,907	412,480,147
应收帐款	五.3	六.1	28,731,667	60,785,153	28,731,667	60,785,153
预付帐款	五.5		93,949,235	147,505,106	88,984,387	144,105,581
应收补贴款						
应收出口退税						
其他应收款	五.4	六.2	14,763,075	25,179,618	14,229,415	24,614,794
存货	五.6		229,875,388	264,396,946	229,875,388	264,396,946
待摊费用	五.7