大同煤业股份有限公司 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 公司副董事长王保玉先生因公出差未出席出席本次董事会，委托董事长李泽民先生代为表决。

1.3 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人李泽民，主管会计工作负责人刘福忠，会计机构负责人（会计主管人员）刘大公声明：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	大同煤业
股票代码	601001
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	山西省工商行政管理局；山西省大同市矿区新平旺
邮政编码	037003
公司国际互联网网址	http://www.dtmy.com.cn
电子信箱	public@dtmy.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	钱建军	刘宏兵
联系地址	山西省大同市矿区新平旺	山西省大同市矿区新平旺
电话	0352－7010476	0352－7010167
传真	0352－7011070	0352－7011070
电子信箱	dtqianjianjun@126.com	yjpdcrgw-LHB@126.com

§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	3,911,653,773.62	3,146,230,296.69	24.33	2,487,232,348.05
利润总额	739,482,491.09	711,884,968.93	3.88	589,177,261.50
净利润	481,093,612.30	448,750,563.78	7.21	386,532,845.72
扣除非经常性损益的净利润	481,564,599.67	450,222,697.49	6.96	386,597,078.66
经营活动产生的现金流量净额	1,267,523,715.40	645,533,325.47	96.35	890,835,897.17
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	7,109,442,714.21	4,762,213,229.04	49.29	3,721,093,187.75
股东权益（不含少数股东权益）	3,385,120,029.62	1,426,088,553.93	137.37	1,311,430,400.49

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.57	0.81	－29.63	0.69
最新每股收益				
净资产收益率（%）	14.21	31.47	减少 17.26 个百分点	29.47
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	14.23	31.57	减少 17.34 个百分点	30.45
每股经营活动产生的现金流量净额	1.51	1.16		1.60
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	4.05	2.56	58.20	2.36
调整后的每股净资产	4.03	2.51	60.56	2.32

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	－351,109.85
其他非经常性损益项目	－414,620.31
所得税影响数	90,705.04
加：归属于少数股东的损益	204,037.75
合计	－470,987.37

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	506,100,000	90.89							506,100,000	60.48
2、国有法人持股	50,750,000	9.11							50,750,000	6.06
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	556,850,000	100							556,850,000	66.54
二、无限售条件流通股份										
1、人民币普通股			280,000,000				280,000,000		280,000,000	33.46
2、境内上市的外资股										
3、境外上市的外资股										
4、其他										
无限售条件流通股份合计			280,000,000				280,000,000		280,000,000	33.46
三、股份总数	556,850,000	100	280,000,000				280,000,000		836,850,000.00	100

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	62,452

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
大同煤矿集团有限责任公司	国有股东	60.48	506,100,000	506,100,000	
中国中煤能源集团公司	国有股东	2.09	17,500,000	17,500,000	
秦皇岛港务集团有限公司	国有股东	1.67	14,000,000	14,000,000	
招商证券－澄打－ING BANK N.V.	未知	1.67	13,998,186	0	未知
中国华能集团公司	国有股东	0.84	7,000,000	7,000,000	
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司	未知	0.51	4,305,538		未知
大同同铁实业发展集团有限责任公司	国有股东	0.42	3,500,000	3,500,000	
煤炭科学研究总院	国有股东	0.42	3,500,000	3,500,000	
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有股东	0.42	3,500,000	3,500,000	
中国农业银行－长盛中证 100 指数证券投资基金	未知	0.36	2,999,715	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
招商证券－澄打－ING BANK N.V.	13,998,186	人民币普通股
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司	4,305,538	人民币普通股
中国农业银行－长盛中证 100 指数证券投资基金	2,999,715	人民币普通股
国际金融－澄打－CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	1,954,860	人民币普通股
中核财务有限责任公司	1,740,469	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	1,062,002	人民币普通股
浙江新大集团有限公司	893,138	人民币普通股
郑华丽	891,400	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－万能－个险万能	846,469	人民币普通股
东方证券－农行－LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)	843,900	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动关系的说明：公司第一大股东大同煤矿集团有限责任公司，持有公司国家股 50610 万股，占公司总股本的 60.48%，其持有的股份为限售流通股，截止报告期末未被质押、冻结或托管，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》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

控股股东名称：大同煤矿集团有限责任公司

法人代表：刘随生

注册资本：551,117.56 万元

成立日期：1949 年 8 月 30 日

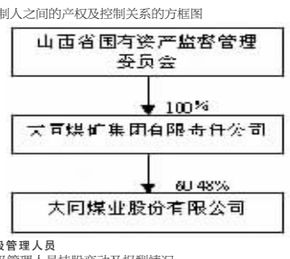
主要经营业务或管理活动：经营范围主要为煤炭生产加工、机械制造、工程建筑施工等。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称：山西省国有资产监督管理委员会

法人代表：张存慧

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

5.1 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报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取
李泽民	董事长	男	53	2005年7月6日－2007年9月2日	0	0		19.57	否
张有喜	副董事长、总经理	男	49	2005年7月6日－2007年9月2日	0	0		16.98	否
王保玉	副董事长	男	54	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0		26.23	否
吴永平	董事	男	48	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
张忠义	董事	男	51	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
曹贤庆	董事	男	42	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
张跃	董事	男	54	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			否
胡耀庭	董事	男	53	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			否
郭可休	董事	男	61	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
赵克	董事	男	51	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
朱晓喜	独立董事	男	65	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0		3	否
邓万凰	独立董事	女	67	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0		3	否
王稼琼	独立董事	男	43	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0		3	否
祁永忠	独立董事	男	46	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0		3	否
余志强	独立董事	男	46	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0		3	否
张立和	监事会主席	男	56	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
李世棋	监事会副主席	男	51	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
吴建明	职工监事	男	51	2004年8月25日－2007年8月25日	0	0		18.04	否
徐巍军	职工监事	男	43	2004年8月25日－2007年8月25日	0	0		5.8	否
宋必胜	职工监事	男	62	2004年8月25日－2007年8月25日	0	0		15.6	否
蔡蔚	股东监事	男	35	2004年9月2日－2007年9月2日	0	0			是
李成山	股东监事	男	42	2004年9月2日－2007年9月2日	0	4,000	市场购入		是
刘福忠	总会计师	男	47	2006年10月10日－	0	0		9.2	否
钱建军	董事会秘书	男	44	2003年7月9日－	0	0		9.2	否
合计	/	/	/	/			/	135.62	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2006 年，公司围绕做优做强的战略目标和全年经营工作目标，大力开展经营工作，着力理念引导，强化制度建设，落实各项措施，紧紧抓住有利时机，依靠科技进步，充分发挥现有生产能力，大力推动高产高效建设，提高生产效率，全面提升安全生产管理水平，面对港杂费、运费、电费等增支因素及国际煤炭市场大幅度下滑不利因素，加强成本的全过程管理，有效控制成本增支，经营再创佳绩。

2006 年原煤产量完成 1,326.43 万吨，比上年增长 30.35%；销售煤炭 1,170.65 万吨，比上年增长 13.37%；出口煤销量 140.51 万吨，比上年下降 19.08%；煤炭平均售价为 334.15 元 / 吨，比上年增长 9.66%；主营业务收入 391,165 万元，比上年增长 24.33%；主营业务利润 211,553 万元，比上年增长 24.05%；净利润 48,109 万元，比上年增长 7.21%。

2、公司主营业务及其经营状况

①、公司主营业务情况说明

公司是以煤炭采掘、洗选加工、销售为主业的大型企业。

②、报告期内，公司主营业务没有发生变化。主导产品煤炭占公司主营业务收入的 100%。2006 年实现主营业务收入 391,165 万元，主营业务成本 171,392 万元，主营业务利润 211,553 万元。

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	3,911,653,773.62	1,713,317,128.89	56.18	24.33	23.86	增加 0.17 个百分点
分产品						
洗煤	732,605,184.65	298,687,040.83	59.23			
选煤	3,179,048,589.06	1,415,230,088.06	55.48	1.47	3.48	减少 0.86 个百分点
合计	3,911,653,773.62	1,713,917,128.89	56.18	24.33	23.86	增加 0.17 个百分点

主营业务分行业和产品情况的说明：

1、煤炭产量：全公司生产煤炭 13,264,274 吨，其中：母公司产量 9,962,771 吨。

2、2006 年 7 月大同煤业投资控股的同煤大唐塔山煤矿开始试生产，全年生产煤炭 3,301,503 吨。

3、2006 年煤炭销量实际完成 11,706,451 吨，商品煤总收入 391,165.38 万元，平均售价达到 334.15 元 / 吨。母公司外销煤炭 8,906,828.96 吨，平均价格达到 340.72 元 / 吨。其中：直达煤 3,092,953.26 吨，平均价格 271.62 元 / 吨，与上年同期 4,621,235.52 吨比较，减少 1,528,282.25 吨；下水煤 4,408,715.70 吨，平均价格 359.14 元 / 吨，与上年同期 3,254,916 吨比较，增加 1,153,799.7 吨；出口煤 1,405,160 吨，平均价格 435.03 元 / 吨，与上年同期 1,736,660 吨比较，减少 331,500 吨。

4、主营业务成本完成 171,391.71 万元，吨煤达到 146.41 元 / 吨。出口煤炭不予抵扣税金列主营业务成本 3,056.96 万元。

5、主营业务税金及附加完成 8,220.66 万元，吨煤达到 7.02 元 / 吨。

6、本年主营产品销售毛利 219,773.7 万元，毛利率 56.18%，上年同期主营产品毛利 176,245.3 万元，毛利率 56.02%，毛利率增加 0.16%。

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	3,300,371,456.11	38.99
国外销售	611,282,318.51	－20.78
合计	3,911,653,773.62	24.33

主营业务分地区情况的说明：

煤炭销量：全公司煤炭销售 11,706,451 吨，其中：母公司销量 9,631,874 吨。

煤炭销售构成：地销 775,217 吨；外销 10,931,234 吨，包括选煤 8,866,891 吨，洗煤 2,064,343 吨。全年出口煤炭 1,405,160 吨。

1)、地销 775,217 吨，销售收入 23,179 万元，平均价格 299.00 元 / 吨。

2)、外销 10,931,234 吨，销售收入 367,986.38 万元，平均价格 336.64 元吨。

其中：出口煤 1,405,160 吨，销售收入 61,128 万元，平均价格 435.03 元 / 吨。

③主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 5816.64 万元，占年度采购总额的 23.23%，公司向前五名客户销售的合计金额为 89049.55 万元，占年度销售总额的 22.77%。

公司前五名供应商的情况：

单位：元 币种：人民币

供应商名称	本期采购总额	占本期材料采购的比例
大同同安电线电缆有限责任公司	17,125,251.12	6.84
石油化工股份有限公司山西大同石油分公司	13,355,757.48	5.33
大同云雁石油化工厂	11,106,568.87	4.44
北京中大业恒科技有限公司	8,371,408.9	3.34
大同煤矿物资采购实业公司	8,207,501.37	3.28

公司前五名的客户的情况：

单位：元 币种：人民币

客户名称	本期销售总额	占本期销售收入的比例
大唐乌沙山发电厂	276,573,716.32	7.07
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	238,338,516.79	6.09
华能国际电力股份有限公司	176,275,760.99	4.51
深圳市能源公司	175,556,499.94	4.49
北京大唐发电股份有限公司	174,416,442.08	4.46

3、报告期公司资产构成情况

单位：万元 币种：人民币

项 目	2006年度	2005年度	增减幅度（%）
资产总额	710,944.27	476,221.32	49.29
应收款项净额	6,993.36	9,120.14	－23.32
存货净额	26,022.26	18,607.46	39.85
长期投资净额	645	0	
固定资产净值	239,591.67	73,067.13	227.91
在建工程	39,584.88	154,793.03	－74.43
短期借款	39,755	39,755	
长期借款	130,000	130,000	
股东权益	338,512.00	142,608.86	137.37

说明：①公司资产总额增加的主要原因是：本期发行普通股 28,000 万股，募集资金尚未完全投入使用；

②应收款项净额减少的主要原因是：一是本年度加强了应收账款的管理和清欠力度，二是煤炭市场形势有利于货款结算。

③存货净额增加的主要原因是：一是原材料库存增加；二是塔山煤矿 2006 年 7 月开始试生产，形成在途煤、库存煤增加。

④长期投资净额增加的主要原因是本期投资准朔铁路有限责任公司 645 万元。

⑤固定资产净值增加的主要原因是主要是塔山煤矿、塔山洗煤厂、塔山铁路的建设项目由在建工程转入。

⑥在建工程减少的主要原因是塔山煤矿、塔山洗煤厂、塔山铁路的建设项目的在建工程转入固定资产。

⑦股东权益增加的主要原因是：一是股本增加；二是股本溢价增加；三是本期提取法定盈余公积；四是未分配利润期末比期初增加；四是本期山西省拨入煤炭安全改造补助资金投入增加固定资产，相应专项拨款转增资本公积。

4、报告期公司营业费用、管理费用、财务费用及所得税情况

单位：万元 币种：人民币

项 目	2006年度	2005年度	增减幅度（%）
营业费用	94,761.18	65,478.61	44.72
管理费用	36,540.69	32,294.84	13.15
财务费用	4,070.90	1,204.49	237.98
所得税	23,177.91	26,313.44	－11.92

说明：①营业费用增加的主要原因：一是本年合并塔山煤矿"营业费用增加；二是母公司外销煤炭发生运费、港口费同比增加；三是销售人员工资及附加费同比增加。

②管理费用增加的主要原因：一是本年合并塔山煤矿"管理费用增加；二是发行 A 股所发生的差旅费、会议费、信息披露等费用同比增加；三是管理人员的工资及附加费同比增加。

③财务费用增加的主要原因是主要是塔山煤矿"借款利息支出增加。

④所得税减少的主要原因是主要是根据税法规定本公司技术改造使用国产设备抵免所得税。

5、公司现金流量相关数据

单位：万元 币种：人民币

项 目	2006年度	2005年度
经营活动产生的现金流量总金额	126,752.37	64,553.33
投资活动产生的现金流量总金额	－63,436.38	－43,722.47
筹资活动产生的现金流量总金额	131,632.38	3,652.38

说明：①经营活动产生的现金流量总金额增加的主要原因是：一是本年合并塔山煤矿"经营活动现金流量增加；二是母公司销售收入同比增加。

②投资活动产生的现金流量总金额减少的主要原因是：一是本年购建固定资产所支付的现金增加；二是本期投资准朔铁路有限责任公司。

③筹资活动产生的现金流量总金额增加的主要原因是本年发行 A 股，吸收投资所收到的现金增加。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

①、公司目前有一家控股子公司即同煤大唐塔山煤矿"有限公司。同煤大唐塔山煤矿"有限公司(简称"塔山煤矿"公司")是由公司与大同煤矿"集团有限责任公司、大唐国际发电股份有限公司于 2004 年 7 月 15 日共同投资成立的有限责任公司，塔山煤矿"公司注册资本 5000 万元，各股东累计出资 38579 万元，其中公司出资 19,675 万元，占塔山煤矿"公司 51%的股份，大唐国际占塔山煤矿"公司 28%的股份，同煤集团占塔山煤矿"公司 21%的股份。各股东同比增资后现注册资本为 38,579 万元。塔山煤矿"公司目前主要负责塔山煤矿"及选煤厂"工程的建设，塔山煤矿"设计年生产原煤的能力为 1500 万吨。塔山煤矿"首采面于 2006 年 7 月试生产，2006 年共生产原煤 330.15 万吨。

②、公司目前有一家参股公司即准朔铁路有限责任公司，该公司目前负责准格尔－朔州新建铁路线的前期准备工作。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

在我国一次能源结构中，煤炭将长期是我国的主要能源。国家确立了推进煤炭工业结构调整，实施建立煤炭大集团、大公司战略，采取整合为主，新建为辅等战略措施，对煤炭总量进行调控，同时通过建立大集团、大基地战略规范煤炭行业生产流通秩序，提高行业集中度。煤炭产量将向大型基地和大型国有公司集中，对下游行业定价能力将会增强。强调保护环境，推广应用洁净煤技术，发展煤化工产业，延伸煤炭产业链的煤炭工业发展方向。

2、公司面临的市场格局、机遇与挑战

公司面临的市场格局：2007 年，电力、冶金、建材、化工等主要煤炭消费行业发展势头良好，煤炭市场供需将保持总体平衡、总量略显宽松的态势，但局部地区、个别时段、部分煤种出现紧缺或积压并存。煤炭出口退税完全取消及部分产品加征出口关税，将导致国内供给增加。大秦线的运力增加到 3 亿吨，港口的供应将更加宽松，用户对产品的选择范围增大，对质量的要求将提高，加剧了国内市场的竞争。

公司面临的机遇：国家推进煤炭工业结构调整，建立以大型煤炭基地和大型煤炭企业集团为主体的煤炭供给体系；国家对煤矿"安全工作整顿力度的进一步加大，促使煤炭资源向大型煤炭企业集中，对公司的生产经营和长远发展将产生积极影响。

公司面临的挑战：大力发展循环经济和推进节约型社会建设，高耗能产品的过快增长将受到抑制，国家确立了整合为主，新建为辅等煤炭工业结构调整战略措施，给公司产能扩张将造成一定的压力。

3、公司在经营中出现的问题与困难及采取的对策和措施

公司在经营中存在的问题和困难主要是：（1）国家推进煤炭资源整合，公司需要进一步扩张产能；（2）国家煤炭安全生产整治力度加大对公司安全管理水平提出更高要求；（3）国家集中调整煤炭产业政策，政策性增支因素较多，煤炭生产成本大幅上升，对公司经营带来一定的压力。针对上述问题，公司采取的措施和对策是：一是通过境外上市及境内增发融资，收购整合煤炭资源和开发新煤矿"井举的形式，实现公司的产能扩张。二是认真贯彻落实《矿"山安全法》、《煤矿"安全规程》，足额提取安全费用，实行专款专用。大力整治薄弱环节，贯彻"人人都是安全员，人人都是通风员"理念，确保一通三防万无一失；以质量标准化为基础，加强过程管理、现场管理，增强员工遵章作业意识，规范员工操作行为。全力营造安全氛围，建立安全长效机制。三是严格控制成本，实施"人人精打细算，个个当家理财"的精细化成本管理，降低消耗，增收节支。四是公司将充分发挥大型煤炭企业和优质动力煤及"大友"品牌等优势，按照适销对路的原则，适时调整销售策略，在保证稳定销售的前提下，体现煤炭销售优质优价。灵活出口煤销售策略，在保持一定的市场份额的基础上，适时调整国内、国际销售结构。

4、公司未来发展规划

公司今后的发展将着重于以下几个方面：一是提升煤炭产业规模和生产效率，加大现有矿井技术改造，实现煤炭生产的集约化、高效化和现代化；二是实施资源战略，在充分挖掘现有矿井资源潜力的同时，积极争取新建矿区煤炭资源，加强煤炭资源的占有和储备，进一步强化公司资源优势；三是注重企业发展与生态环境、区域环境的全面协调发展。在未来五到十年内，通过全体员工的积极努力，公司将巩固并不断加强在煤炭采选领域的竞争优势和整体实力，将公司建设成为国内一流的煤炭采选及深加工企业和具有国际竞争优势的大型现代化煤炭企业。

5、资金需求及使用计划

根据公司年度生产经营工作目标和我们对市场的预测，公司有充裕资金满足生产经营和安全投入的需要。根据公司发展规划，未来几年内，开发新建煤矿"等投资项目开工建设，公司资金会有一定缺口，公司在通过加强管理，严控生产成本和费用支出的同时，将通过境内外融资、引入战略投资者、银行贷款等多方位拓展融资渠道，保证公司持续稳定发展的资金需求。

6、2007 年度生产经营计划

综合考虑公司面临的国内外经营形势，2007 年公司的主要生产经营目标是：原煤产量 1,481 万吨。

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

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。

（一）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制度与新会计准则差异情况如下：

公司由于计提资产减值准备、开办费摊销等原因导致资产账面价值小于资产计税基础的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产 60,557,217.96 元，由此增加 2007 年 1 月 1 日的母公司所有者权益 52,879,038.28 元，少数股东权益 7,678,179.68 元。

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计制度编制的合并会计报表中少数股东权益为 215,742,984.70 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 215,742,984.70 元。

（二）执行新会计准则后发生的会计政策、会计估计变更对公司的财务状况和经营成果的影响如下：

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，更能体现母公司独立的财务状况和经营成果。

2、根据新会计准则第 9 号职工薪酬的规定，职工福利费将不再按工资总额的 14%计提，而是根据公司实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬（职工福利），该项金额与原转入的应付职工薪酬（职工福利）的差额调整管理费用，进而影响公司的经营成果和财务状况。

3、根据新会计准则第 16 号政府补助的规定，政府补助将区分与收益有关的政府补助和与资产有关的政府补助，与收益有关的政府补助确认时计入当期损益，与资产有关的政府补助确认时计入递延收益并分次转入以后各期损益，进而影响公司的经营成果和财务状况。

4、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。

（三）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

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

（下转 D47 版）

证券代码：601001 证券简称：大同煤业 公告编号：2007-002

大同煤业股份有限公司 第二届董事会第十一次会议决议公告暨召开二〇〇六年度股东大会通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

大同煤业股份有限公司（以下简称公司）于 2007 年 4 月 13 日以书面、传真或电子邮件方式向全体董事、监事发出了召开第二届董事会第十一次会议的通知。会议于 2007 年 4 月 23 日（星期一）上午 8:30 在大同煤业股份有限公司二楼会议室召开，会议应到董事 15 人，实到董事 15 人，会议由公司董事长李泽民先生主持，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司监事以及其他高级管理人员列席了会议。会议逐项审议并通过了以下议案：

一、审议通过了《大同煤业股份有限公司 2006 年度董事会工作报告》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

二、审议通过了《大同煤业股份有限公司 2006 年度财务决算报告》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

三、审议通过了《大同煤业股份有限公司 2006 年度利润分配预案》

经信永中和会计师事务所审计，公司 2006 年度实现净利润 481,093,612.3 元。按照《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 48,109,361.23 元。公司在按以上标准提取法定公积金后，可供股东分配的利润为 432,984,251.07 元。

公司拟以 2006 年 12 月 31 日的总股本 83,685 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1.55 元（含税），合计分配利润 129,711,750 元，未分配利润余额 303,272,501.07 元人民币结转入下一年度。

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

四、审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所为公司审计机构的议案》

公司决定续聘信永中和会计师事务所有限公司为本公司 2007 年度财务报告的审计机构，审计费用 70 万元人民币。

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

五、审议通过了《大同煤业股份有限公司独立董事 2006 年度述职报告》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

六、审议通过了《关于大同煤业股份有限公司 2006 年年度报告的议案》

公司董事和高级管理人员对年度报告内容的真实、准确、完整签署了书面确认意见。

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

七、审议通过了《关于大同煤业股份有限公司 2007 年第一季度报告的议案》

公司董事和高级管理人员对 2007 年第一季度报告内容的真实、准确、完整签署了书面确认意见。

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

八、审议通过了《关于修订大同煤业股份有限公司执行的会计政策的议案》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

九、审议通过了《关于大同煤业股份有限公司募集资金管理制度的议案》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十、审议通过了《关于增加塔山矿井总投资额的议案》

公司控股子公司同煤大唐塔山煤矿有限公司（公司持股 51%，同煤集团持有 21%，大唐国际持有 28%）负责建设的塔山煤矿，因各种因素的影响，导致工程投资额发生较大变化，需增加矿井总投资额，三方股东将按照各自持股比例对同煤大唐塔山煤矿有限公司进行增资。

因国家调整采矿权政策，同煤集团需向国家交纳采矿权价款，塔山煤矿公司只能从同煤集团购买采矿权。根据 2005 年采矿权评估结果确认书，塔山煤矿拟动用煤炭资源储量 63000 万吨，使用期为 30 年，采矿权价款为 159624 万元。塔山煤矿公司需将采矿权价款增加为矿井总投资额，具体金额以转让时评估价为准。另外，在塔山矿井建设施工过程中，根据煤层开采技术条件、设备发展状况等条件的变化要求，公司对塔山矿井原初步设计进行了修改，修改后总投资由原 20.56 亿元调整为 30.22 亿元。同时，塔山公司需修建塔山煤矿"厂外主干公路，主干公路及配套设施需投资 6022.96 万元。

董事会在通过此项议案时，关联董事吴永平先生、张忠义先生、曹贤庆先生回避了表决。

该议案 12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十一、审议通过了《关于购买大同煤矿集团云岗矿部分煤炭储量资源的议案》

公司所属矿井忻州窑矿矿界处，大同煤矿集团云岗矿矿界内总面积 0.684 平方公里，资源储量 1032.5 万吨的煤田，按照合理开采的原则，集团公司拟转让给公司忻州窑矿开采，转让价款以评估机构及国家有关部门批准的结果为准。

董事会在通过此项议案时，关联董事吴永平先生、张忠义先生、曹贤庆先生回避了表决。

该议案 12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十二、审议通过了《关于 2007 年度大同煤业股份有限公司与大同煤矿集团公司相互租赁设备的议案》

根据公司及同煤集团 2007 年生产采掘布署及各自拥有设备情况，为了尽可能利用现有设备，充分发挥现有设备效能，减少设备闲置，公司与集团公司拟对闲置设备进行相互租赁使用。情况如下：2007 年公司向集团公司租赁设备原值金额约为 2200 万元，按 7 年期折旧收取租赁费，需向集团公司支付租赁费约 450 万元。集团公司向公司租赁设备原值金额约为 9000 万元，按 7 年期折旧收取租赁费，向集团公司收取租赁费约 760 万元。

董事会在通过此项议案时，关联董事吴永平先生、张忠义先生、曹贤庆先生回避了表决。

该议案 12 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十三、审议通过了《关于大同煤业股份有限公司流动资金贷款到期续贷的议案》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十四、审议通过了《关于公司转为境外募集股份及上市公司的议案》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十五、审议通过了《关于公司首次公开发行 H 股的议案》

该议案 15 票同意，0 票反对，0 票弃权。

公司 2006 年第一次临时股东大会通过了关于公开发行 H 股的决议，在决议有效期内因国家调整采矿权政策的影响，使公司未能按期办理控股煤矿"塔山矿"井采矿权证，未完成 H 股发行。公司计划继续发行 H 股并在香港联交所主板上市（以下简称"本次发行"）。基本发行方案如下：

（一）发行概况

1、上市地点：本次发行 H 股上市地为香港联交所。

2、发行种类：本次发行的 H 股股票为向