

山西兰花科技创业股份有限公司

600123

2006 年中期报告



# 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 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告(未经审计) .....	12
八、备查文件目录 .....	52

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司副董事长郝跃洲先生因公出差未出席会议委托董事常祥生先生代为出席并表决，独立董事汤文桂先生因事未出席会议委托独立董事杨上明先生代为出席并表决。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司董事长贺贵元先生，副总经理兼总会计师韩建中先生及计划财务部部长邢跃宏先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：山西兰花科技创业股份有限公司  
 公司法定英文名称：SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD.  
 公司法定英文名称缩写：SLSV
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
 公司 A 股简称：G 兰花  
 公司 A 股代码：600123
- 3、 公司注册地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号  
 公司办公地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号  
 邮政编码：048000  
 公司国际互联网网址：www.chinalanhua.com  
 公司电子信箱：lanhua@chinalanhua.com
- 4、 公司法定代表人：贺贵元
- 5、 董事会秘书：王立印  
 电话：0356-2189658  
 传真：0356-2189608  
 E-mail：wly@chinalanhua.com  
 联系地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦  
 公司证券事务代表：栗会兵  
 电话：0356-2189668  
 传真：0356-2189608  
 E-mail：lhb@chinalanhua.com  
 联系地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
- 6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司中期报告备置地点：公司秘书处
- 7、 公司其他基本情况：  
 公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 8 日  
 公司首次注册登记地点：山西省晋城市凤台街 130 号  
 公司变更注册登记日期：2006 年 4 月 17 日  
 公司变更注册登记地点：山西省晋城市凤台东街 2288 号  
 公司法人营业执照注册号：1400001006916  
 公司税务登记号码：晋国税字 140507713630037  
 公司聘请的境内会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市阜成门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

### (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

	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	1,340,587,141.90	913,929,840.82	46.68
流动负债	949,851,596.85	967,458,362.99	-1.82
总资产	3,600,519,514.94	2,843,002,242.66	26.64
股东权益（不含少数股东权益）	1,829,026,290.38	1,633,411,224.38	11.98
每股净资产(元)	4.927	4.400	11.98

调整后的每股净资产(元)	4.895	3.799	28.85
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	299,011,561.43	207,414,840.70	44.16
扣除非经常性损益的净利润	301,226,846.26	208,539,610.50	44.45
每股收益(元)	0.8054	0.5587	44.16
净资产收益率(%)	16.35	14.63	增加 1.72 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	346,845,838.61	216,646,429.82	60.10

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
营业外支出(扣税后)	-2,695,073.36
营业外收入(扣税后)	479,788.53
合计	-2,215,284.83

三、股本变动及股东情况

(一) 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	227,250,000	61.21				-43,200,000	-43,200,000	184,050,000	49.58
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	227,250,000	61.21				-43,200,000	-43,200,000	184,050,000	49.58
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	144,000,000	38.79				43,200,000	43,200,000	187,200,000	50.42
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	144,000,000	38.79				43,200,000	43,200,000	187,200,000	50.42
三、股份总数	371,250,000	100						371,250,000	100

股份变动的批准情况

已经 2006 年 2 月 17 日山西兰花科技创业股份有限公司股权分置改革相关股东会议审议通过。

股份变动的过户情况

2006 年 2 月 28 日股份变动过户全部完成。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38,270				
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西兰花煤炭实业集团有限公司	国有股东	49.58	184,050,000	43,200,000	184,050,000	
汉盛证券投资基金	其他	2.45	9,104,450	-1,005,281		
中国银行一同盛证券投资基金	其他	1.45	5,388,929	-151,000		
裕隆证券投资基金	其他	1.19	4,400,390	1,000,000		
交通银行—安顺证券投资基金	其他	1.08	3,999,998	3,999,998		
中国工商银行—中银国际持续增长股票型证券投资基金	其他	1.05	3,887,047	3,887,047		
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	其他	0.98	3,653,092	3,653,092		
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.94	3,498,068	3,498,068		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.88	3,258,338	-400,000		
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	其他	0.81	3,000,000	-5,299,705		
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		
汉盛证券投资基金		9,104,450		人民币普通股		
中国银行一同盛证券投资基金		5,388,929		人民币普通股		
裕隆证券投资基金		4,400,390		人民币普通股		
交通银行—安顺证券投资基金		3,999,998		人民币普通股		
中国工商银行—中银国际持续增长股票型证券投资基金		3,887,047		人民币普通股		
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金		3,653,092		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金		3,498,068		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		3,258,338		人民币普通股		
中国银行—海富通收益增长证券投资基金		3,000,000		人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金		2,634,124		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				上投摩根双息平衡混合型证券投资基金和上投摩根阿尔法股票型证券投资基金系同一基金公司 海富通收益增长证券投资基金和海富通股票证券投资基金系同一基金公司		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西兰花煤炭实业集团有限公司	184,050,000	2007年2月28日	18,562,500	1、兰花集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，但不包括兰花集团如在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场上增持的兰花科创股票。 2、上述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，兰花集团出售数量占兰花科创股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月不超过百分之十。

2、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

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
贺贵元	董事长	18,000	23,400	5,400	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
郝跃洲	副董事长兼总经理	15,700	20,410	4,710	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
赵拴炉	董事兼副总经理	9,000	11,700	2,700	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
常祥生	董事兼副总经理	7,500	9,750	2,250	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
安火宁	董事	0	0	0	
王立印	董事兼董事会秘书	5,400	7,020	1,620	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
汤文桂	独立董事	0	0	0	
王冰	独立董事	0	0	0	
杨上明	独立董事	0	0	0	
殷明	监事会主席	8,600	11,180	2,580	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
赵振祥	监事	4,500	5,850	1,350	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
程保山	监事	8,100	10,530	2,430	报告期内，公司实施股权分置改革所致。
韩建中	副总经理兼总会计师	5,400	7,020	1,620	报告期内，公司实施股权分置改革所致。

王波	副总经理	0	0
雷学锋	副总经理	0	0
赵卫华	副总经理	0	0
张保旺	财务总监	0	0

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内，公司坚持煤化工发展战略，积极协调和克服技改任务重、煤矿地质条件复杂、铁路运输紧张等不利因素，科学地把握和加快项目建设，以转变经济增长方式为着力点，全力加强生产组织调度与协调，狠抓安全管理和节能降耗，各项主要经济指标继续保持了大幅增长的势头。报告期，公司实现煤炭产量 198.73 万吨，销售 204.24 万吨；尿素产量 24.55 万吨，销售 28.60 万吨；公司实现销售收入 114521.64 万元，同比增长 47.87%；实现利润 42710.46 万元，同比增长 46.02%；实现净利润 29901.16 万元，同比增长 44.16%。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、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同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
煤炭产品	708,927,510.35	204,260,773.92	71.19	36.45	37.82	减少 0.29 个百分点
化肥产品	497,507,706.08	393,093,357.30	20.99	83.31	68.83	增加 6.77 个百分点
分产品						

2、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同期增减 (%)
东北地区	108,833,970.53	187.28
华北地区	156,206,733.61	-17.68
华东地区	454,118,479.10	44.69
华南地区	5,674,049.55	869.04
华中地区	312,432,119.89	34.64
西北地区	132,145,910.30	
西南地区	9,156,929.12	283.83
国外	37,040,066.27	63.01
内部交易抵销金额	-70,391,881.68	
合计	1,145,216,376.69	

(三) 公司投资情况

1、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	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
望云分公司西区水平延伸项目	望云分公司 30 万吨/年冶金型焦项目	125,710,100.00	109,331,312.37		未产生	否	
合计	/	125,710,100.00	109,331,312.37			/	/

望云分公司西区水平延伸项目

公司变更原计划投资项目望云分公司 30 万吨/年冶金型焦项目，变更后新项目拟投入 125,710,100.00 元人民币，实际投入 109,331,312.37 元人民币。未产生效益

公司变更原计划投资项目望云分公司 30 万吨/年冶金型焦项目，变更后新项目拟投入 125,710,100 元人民币，截止 2006 年 6 月底，实际完成投资 12,248.78 万元人民币，井巷工程完成进尺 6341.25 米，完成总进尺的 81.3%，矿进提升、供水、供热、主井和盘区运输皮带、地面筛分系统已投入运行，首采工作面已安装就绪。由于井下地质条件复杂，施工难度大，制约了工程的进度。

首次募集资金用于望云分公司 30 万吨/年冶金型焦项目总投资 2784 万元，投入 1760 万元。后由于冶金型焦市场发生变化，剩余的 1024 万元未继续投入，经公司二届六次董事会审议通过，并经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，将冶金型焦剩余的 1024 万元用于望云分公司西区水平延伸项目。股东大会的通知和决议公告分别刊登在 2003 年 1 月 23 日和 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》上。

经公司二届十二次董事会决定对望云西区增加投资 4589.17 万元，资金来源为自有资金 1389.17 万元，银行贷款 3200 万元（公告刊登在 2004 年 4 月 26 日的《上海证券报》上）

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按新修订的《公司法》、《证券法》及《上市公司章程指引》等有关法律法规，修订了公司的章程，规范了公司运作。公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年度的利润分配方案为：按 2005 年底总股本 37125 万股为基数，每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税)，该方案经 2006 年 4 月 2 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过后，于 2005 年 6 月 8 日实施完成。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1、公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司因其 1997 年组建前当时下属各单位形成的政府拨改贷事项被山西省经济建设投资公司（系山西省发改委所属管理拨款投资的公司）起诉到山西省高级人民法院，山西省经济建设投资公司要求兰花集团公司归还拨改贷本金 3249.03 万元及利息 3105.02 万元。本公司于 1998 年 12 月设立，山西省经济建设投资公司将本公司被列为第二被告。要求本公司承担连带责任。2005 年 4 月 21 日，山西省人民法院做出[2005]晋民初字第 00006 号民事裁定书，裁定驳回原告山西省经济建设投资公司的起诉。山西省经济建设投资公司不服，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 2005 年 6 月 8 日开庭审理，现未结案。

2、1999 年 5 月 27 日，公司与山西省泽州县农村信用合作社联社（以下简称“泽州信用联社”）签订了 1500 万元委托贷款合同之后，公司与山西省介休市陶瓷建材有限责任公司（以下简称“介休陶瓷”）签订了 1500 万元的借款合同，并由介休铝矾土深加工有限公司（现更名为介休阿鲁特矿产有限公司）承担连带担保责任。泽州信用联社根据委托贷款合同于 1999 年 5 月 27 日将 1500 万元汇入介休陶瓷的指定账户，该公司收到款项后，于 1999、2000、2001 年归还了部分本金及利息。贷款到期后，虽经我公司多次催要，但介休陶瓷一直未付剩余本金 1400 万元及利息 657.04 万元、罚息 1069.65 万元。为确保公司的合法权益，公司于 2006 年 4 月 26 日向晋城市中级人民法院提起诉讼，要求判令泽州信用联社履行协助公司收回贷款本息的义务，介休陶瓷归还我公司借款本金 1400 万元及利息和罚息 1726.69 万元，介休陶瓷厂（该公司系介休陶瓷的出资人）在其出资范围内承担民事责任，介休阿鲁特矿产有限公司承担连带担保责任。

2006 年 8 月 8 日，公司收到晋城市中级人民法院于 2006 年 8 月 4 日做出的判决书（2006）晋市政民初字第 11 号，判决泽州信用联社履行协助公司收回贷款 1400 万元及利息的义务；介休陶瓷归还我公司借款本金 1400 万元及利息、罚息 1726.69 万元；介休陶瓷厂在出资范围内承担连带清偿责任，阿鲁赛特矿产有限公司承担连带清偿责任。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)

山西 兰花 煤炭 实业 集团 有限 公司	(1)根据 2006 年 3 月 14 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称：“兰花集团”)签订的《土地使用权租赁合同》，2006 年 1-6 月份本公司支付其土地使用租赁费 3,476,627.60 元； (2)根据 2006 年 3 月 14 日本公司与兰花集团签订的《综合服务协议书》，2006 年 1-6 月本公司支付给其医疗卫生服务费 1,062,501.01 元、物业管理费 2,016,000.00 元、车辆服务费 597,499.00 元、铁路专用线服务费 11,031,589.11 元。	协商定价		18,184,216.72	
--	--	------	--	---------------	--

本公司向控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司(1)根据 2006 年 3 月 14 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称：“兰花集团”)签订的《土地使用权租赁合同》，2006 年 1-6 月份本公司支付其土地使用租赁费 3,476,627.60 元；(2)根据 2006 年 3 月 14 日本公司与兰花集团签订的《综合服务协议书》，2006 年 1-6 月本公司支付给其医疗卫生服务费 1,062,501.01 元、物业管理费 2,016,000.00 元、车辆服务费 597,499.00 元、铁路专用线服务费 11,031,589.11 元。。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
日照兰花经贸有限公司	销售煤炭	市场价		68,819,838.97				
湖北兰花化工原料销售有限公司	销售煤炭	市场价		23,008,496.34				

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)

担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					580,000,000	
报告期末对控股子公司担保余额合计					580,000,000	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					580,000,000	
担保总额占公司净资产的比例（%）					31.71	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

经 2005 年 12 月 13 日召开的 2005 年第二次临时股东大会审议通过, 为加快山西兰花田悦化肥有限公司 1830 项目建设, 同意为其向中国建设银行阳电支行申请的银行贷款提供担保, 担保额度为 58000 万元, 公司于 2006 年 1 月 6 日正式为其提供担保。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内, 山西兰花煤炭实业集团有限公司按照《上市公司股权分置改革管理办法》履行了相关法定承诺。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
山西兰花煤炭实业集团有限公司	<p>(1) 兰花集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 但不包括兰花集团如在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场上增持的兰花科创股票;</p> <p>(2) 上述承诺期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售股份, 兰花集团出售数量占兰花科创股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月不超过百分之十;</p> <p>(3) 如有违反上述承诺的出售股票的行为, 兰花集团将卖出资金划入上市公司账户归兰花科创全体股东所有;</p>	<p>报告期内, 山西兰花煤炭实业集团有限公司严格履行了承诺。</p>

	<p>(4) 将从 2006 年度开始连续三年提出分红预案，现金分红比例将高于当年实现可分配利润的 30%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；</p> <p>(5) 承诺不会利用兰花科创股权分置改革进行内幕交易、操纵市场或者其他证券欺诈行为；</p> <p>(6) 本承诺人保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。</p>	
--	---	--

(十二)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。

(十三)其它重大事项

- 1、根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290号文件《关于技术改造国产设备投资抵积怨所得税暂行办法》以及国家税务总局国税发[2000]13号文件《关于技术改造国产设备投资抵免所得税审核管理办法的有关规定》，经晋城市地方税务局晋市地税函[2006]19号批复，公司2006年1-6月份取得国产设备投资抵免所得税21,501,992.80元。
- 2、报告期，公司积极推进股权分置改革，于2006年2月17日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了《山西兰花科技创业股份有限公司股权分置改革方案》，并于2006年2月28日实施完成。公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司向股权登记日2006年2月24日登记在册的全体流通股股东按每持有10股流通股支付3股的比例支付对价股份。实施股权分置改革方案后，公司的总股本不变，山西兰花煤炭实业集团有限公司持有公司的股份由22,725万股，占公司总股本的61.21%，下降为18405万股，占公司总股本的49.58%；持有公司的股份性质由非流通股变为有限售条件的流通股。
- 3、经公司三届二次董事会审议通过，对山西兰花七佛山制药有限公司增资1000万元，同时引入其他新股东对山西兰花七佛山制药有限公司进行了重组，重组后新公司注册资本1740万元，公司占57.47%，并于2006年6月26日完成新的工商登记注册。
- 4、经公司三届二次董事会审议通过，对山西兰花华明纳米材料有限公司增资2000万元，增资后山西兰花华明纳米材料有限公司注册资本为7000万元，公司占84.28%，并于2006年6月7日完成新的工商登记注册。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于召开A股市场相关股东会议的通知	上海证券报 C12版	2006年1月9日	进入www.sse.com.cn网站后,在上市公司公告全文检索中输入600123进行查询。
关于进行股权分置改革网上投资者沟通会的通知	上海证券报 C12版	2006年1月9日	进入www.sse.com.cn网站后,在上市公司公告全文检索中输入600123进行查询。
董事会提示性公告	上海证券报 C11版	2006年1月18日	进入www.sse.com.cn网站后,在上市公司公告全文检索中输入600123进行查询。
关于调整股权分置改革方案的公告	上海证券报 C4版	2006年1月19日	进入www.sse.com.cn网站后,在上市公司公告全文检索中输入600123进行查询。
关于召开股权分置改革相关股东会议第一次提示公告	上海证券报 C45版	2006年1月23日	进入www.sse.com.cn网站后,在上市公司公告全文检索中输入600123进行查询。
关于召开A股市场相关股东会议第二次提示公告	上海证券报 C7版	2006年2月10日	进入www.sse.com.cn网站后,在上市公司公告全文检索中输入600123进行查询。

股权分置改革方案获得国资委批准的公告	上海证券报 C8 版	2006 年 2 月 14 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
股权分置改革相关股东大会决议公告	上海证券报 C22 版	2006 年 2 月 20 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
股权分置改革方案实施公告	上海证券报 C15 版	2006 年 2 月 23 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
第三届董事会第二次会议决议公告暨召开 2005 年度股东大会的通知	上海证券报 C16 版	2006 年 3 月 16 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
第三届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 C16 版	2006 年 3 月 16 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
关联交易公告	上海证券报 C16 版	2006 年 3 月 16 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
关于 2005 年度股东大会增加议案的公告	上海证券报 C25 版	2006 年 4 月 11 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
2005 年度股东大会的决议公告	上海证券报 C78 版	2006 年 4 月 22 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
第三届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 B89 版	2006 年 4 月 25 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。
2005 年度分红派息实施公告	上海证券报 B22 版	2006 年 5 月 30 日	进入 www. sse. com. cn 网站后, 在上市公司公告全文检索中输入 600123 进行查询。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表  
2006 年 06 月 30 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		917,566,994.04	391,147,139.47	386,335,901.64	335,008,669.05
短期投资						
应收票据	2		12,331,000.00	40,000.00	11,700,000.00	
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	9,747,054.92	11,371,612.30	1,178,396.66	874,567.72
其他应收款	4	2	129,593,872.10	184,279,012.74	286,137,974.98	200,952,718.47
预付账款	5		106,980,979.37	97,738,517.70	55,889,964.91	51,612,291.52
应收补贴款						
存货	6		162,053,445.66	225,819,343.48	152,545,465.79	217,258,690.01
待摊费用	7		2,313,795.81	3,534,215.13	2,303,795.81	3,534,215.13
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,340,587,141.90	913,929,840.82	896,091,499.79	809,241,151.90
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	8		173,840,031.87	265,552,821.33	409,807,646.26	385,864,927.96
长期债权投资	9					
长期投资合计			173,840,031.87	265,552,821.33	409,807,646.26	385,864,927.96
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	10		1,795,029,997.27	1,771,208,744.03	1,707,891,495.04	1,685,597,273.60
减：累计折旧	10		651,004,733.36	574,719,441.87	632,884,919.04	558,283,711.73
固定资产净值	10		1,144,025,263.91	1,196,489,302.16	1,075,006,576.00	1,127,313,561.87
减：固定资产减值准备	10		2,756,236.20	4,000,975.74	2,756,236.20	4,000,975.74
固定资产净额	10		1,141,269,027.71	1,192,488,326.42	1,072,250,339.80	1,123,312,586.13
工程物资	11		215,076,151.71	43,843,025.38	48,348,018.42	43,843,025.38
在建工程	12		622,625,434.86	321,274,071.61	425,071,513.53	319,694,571.61
固定资产清理						
固定资产合计			1,978,970,614.28	1,557,605,423.41	1,545,669,871.75	1,486,850,183.12
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	13		103,284,505.00	105,628,105.00	90,704,350.00	93,178,105.00
长期待摊费用	14		3,837,221.89	286,052.10		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			107,121,726.89	105,914,157.10	90,704,350.00	93,178,105.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			3,600,519,514.94	2,843,002,242.66	2,942,273,367.80	2,775,134,367.98

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏

**资产负债表（续）**  
2006 年 06 月 30 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>						
短期借款	15		110,930,000.00	62,130,000.00	80,180,000.00	30,180,000.00
应付票据	16		53,461,890.42	64,822,400.00	53,461,890.42	64,822,400.00
应付账款	17		218,743,271.08	239,874,930.88	209,656,051.11	230,482,688.20
预收账款	18		99,456,081.17	139,072,618.25	98,737,289.18	137,867,729.58
应付工资			107,126,227.02	60,931,280.83	106,021,659.26	59,445,859.98
应付福利费			35,703,015.23	31,085,041.27	34,868,465.80	30,479,791.55
应付股利						
应交税金	19		107,385,488.12	151,599,704.08	106,857,100.38	150,922,661.73
其他应交款	20		20,171,636.73	19,267,999.20	20,158,737.83	19,247,637.99
其他应付款	21		121,358,155.54	134,038,450.07	117,230,599.96	128,663,610.00
预提费用	22		8,105,831.54	4,405,938.41	6,320,034.99	2,333,554.61
预计负债						
一年内到期的长期负债	23		67,410,000.00	60,230,000.00	67,410,000.00	60,230,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			949,851,596.85	967,458,362.99	900,901,828.93	914,675,933.64
<b>长期负债：</b>						
长期借款	24		739,617,423.94	174,993,223.94	159,617,423.94	174,993,223.94
应付债券						
长期应付款			55,090,124.69	47,287,654.67	51,130,124.69	43,327,654.67
专项应付款	25		5,200,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			799,907,548.63	224,480,878.61	212,947,548.63	220,520,878.61
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,749,759,145.48	1,191,939,241.60	1,113,849,377.56	1,135,196,812.25
少数股东权益			21,734,079.08	17,651,776.68		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
股本	26		371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00
减：已归还投资						
股本净额			371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00
资本公积	27		444,168,816.05	446,011,061.50	444,168,816.05	446,011,061.50
盈余公积	28		207,106,306.74	207,106,306.74	207,106,306.74	207,106,306.74
其中：法定公益金				95,870,112.24		95,870,112.24
未分配利润			806,501,167.59	618,864,606.16	805,898,867.45	615,570,187.49
拟分配现金股利				111,375,000.00		111,375,000.00
外币报表折算差额	29					
减：未确认投资损失				-9,820,750.02		
所有者权益合计			1,829,026,290.38	1,633,411,224.38	1,828,423,990.24	1,639,937,555.73
负债和所有者权益总计			3,600,519,514.94	2,843,002,242.66	2,942,273,367.80	2,775,134,367.98

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏

**利润及利润分配表**  
2006 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	31	4	1,145,216,376.69	774,498,423.18	1,140,152,389.75	766,221,549.45
减：主营业务成本	31	4	535,751,970.53	364,595,188.38	531,071,304.54	356,289,722.94
主营业务税金及附加	32		14,747,977.87	13,136,193.48	14,705,877.00	13,113,415.24
二、主营业务利润			594,716,428.29	396,767,041.32	594,375,208.21	396,818,411.27
加：其他业务利润	33		5,932,532.34	3,558,665.91	5,912,699.68	3,450,872.87
减：营业费用			26,483,294.32	23,176,583.29	26,002,607.86	22,694,747.42
管理费用			136,724,925.97	79,245,931.75	129,159,527.22	75,845,408.60
财务费用	34		7,209,678.52	6,949,201.77	6,033,693.12	5,532,001.42
三、营业利润			430,231,061.82	290,953,990.42	439,092,079.69	296,197,126.70
加：投资收益（损失以“-”号填列）	35	5	179,917.06	452,440.36	-6,063,103.24	-3,245,028.47
补贴收入				2,773,571.29		2,773,571.29
营业外收入	36		716,102.28	827,151.81	714,402.28	597,151.81
减：营业外支出	37		4,022,497.55	2,505,912.70	2,348,257.07	2,499,201.51
四、利润总额			427,104,583.61	292,501,241.18	431,395,121.66	293,823,619.82
减：所得税			129,691,441.70	87,081,036.43	129,691,441.70	87,081,036.43
减：少数股东损益			-1,598,419.52	-1,085,227.14		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				909,408.81		
五、净利润			299,011,561.43	207,414,840.70	301,703,679.96	206,742,583.39
加：年初未分配利润			618,864,606.16	349,988,257.81	615,570,187.49	349,850,575.83
其他转入						
六、可供分配的利润			917,876,167.59	557,403,098.51	917,273,867.45	556,593,159.22
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			917,876,167.59	557,403,098.51	917,273,867.45	556,593,159.22
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			111,375,000.00	74,250,000.00	111,375,000.00	74,250,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			806,501,167.59	483,153,098.51	805,898,867.45	482,343,159.22
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：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏

**现金流量表**  
2006 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	38		1,202,959,117.51	1,193,001,728.66
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			22,429,600.63	23,684,028.93
现金流入小计			1,225,388,718.14	1,216,685,757.59
购买商品、接受劳务支付的现金			391,894,636.19	381,585,024.87
支付给职工以及为职工支付的现金			119,718,821.29	117,257,556.05
支付的各项税费			294,837,701.40	294,276,591.04
支付的其他与经营活动有关的现金	38		72,091,720.65	71,050,516.15
现金流出小计			878,542,879.53	864,169,688.11
经营活动产生的现金流量净额			346,845,838.61	352,516,069.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
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			143,100.00	65,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金			54,678,518.10	
现金流入小计			54,821,618.10	65,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			302,174,421.60	140,073,526.55
投资所支付的现金			79,868,587.55	84,583,664.85
支付的其他与投资活动有关的现金			835,812.09	
现金流出小计			382,878,821.24	224,657,191.40
投资活动产生的现金流量净额			-328,057,203.14	-224,592,091.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			11,893,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			11,893,000.00	
借款所收到的现金			725,180,000.00	130,180,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			737,073,000.00	130,180,000.00
偿还债务所支付的现金			103,410,000.00	88,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			124,041,607.40	116,376,571.99
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			1,990,173.50	1,990,173.50
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			229,441,780.90	206,776,745.49
筹资活动产生的现金流量净额			507,631,219.10	-76,596,745.49
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			526,419,854.57	51,327,232.59
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			299,011,561.43	301,703,679.96
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,598,419.52	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			702,581.35	-2,303,615.52

固定资产折旧			70,242,348.09	65,487,862.18
无形资产摊销			2,978,600.00	2,473,755.00
长期待摊费用摊销			-3,551,169.79	
待摊费用减少(减:增加)			1,220,419.32	1,230,419.32
预提费用增加(减:减少)			3,699,893.13	3,986,480.38
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			1,377,916.09	-46,458.69
固定资产报废损失			859,670.72	859,670.72
财务费用	34		10,671,614.26	9,481,155.33
投资损失(减:收益)			-179,917.06	6,063,103.24
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			63,765,897.82	64,713,224.22
经营性应收项目的减少(减:增加)			-44,302,496.99	-20,539,295.31
经营性应付项目的增加(减:减少)			-58,052,660.24	-80,593,911.35
其他				
经营活动产生的现金流量净额			346,845,838.61	352,516,069.48
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>				
现金的期末余额			917,566,994.04	386,335,901.64
减: 现金的期初余额			391,147,139.47	335,008,669.05
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			526,419,854.57	51,327,232.59

公司法定代表人:贺贵元

主管会计工作负责人:韩建中

会计机构负责人:邢跃宏

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	19,522,569.24	1,947,320.89				21,469,890.13
其中：应收账款	10,161,994.59	249,771.18				10,411,765.77
其他应收款	9,360,574.65	1,697,549.71				11,058,124.36
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	16,385,801.10					16,385,801.10
其中：长期股权投资	2,385,801.10					2,385,801.10
长期债权投资	14,000,000.00					14,000,000.00
固定资产减值准备合计	4,000,975.74			1,244,739.54	1,244,739.54	2,756,236.20
其中：房屋、建筑物	771,128.75					771,128.75
机器设备						
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	39,909,346.08	1,947,320.89		1,244,739.54	1,244,739.54	40,611,927.43

公司法定代表人：贺贵元      主管会计工作负责人：韩建中      会计机构负责人：邢跃宏

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	32.52	34.35	1.6019	1.6019
营业利润	23.52	24.85	1.1589	1.1589
净利润	16.35	17.27	0.8054	0.8054
扣除非经常性损益后的净利润	16.47	17.40	0.8114	0.8114

## 公司概况

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产（折合 15,000 万股），以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279 号、280 号和 281 号文批准，本公司向社会公开发行了人民币普通股 8,000 万股（含内部职工股 800 万股），并于 1998 年 12 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市。1998 年 12 月 8 日本公司在山西省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照，注册号为 1400001006916。

经 1999 年第 1 次临时股东大会审议通过，本公司于 1999 年中期实施每 10 股送 1 股红股，每 10 股转增 4 股资本公积。送、转后，本公司总股本变为 34,500 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]158 号文批准，本公司 2000 年 11 月以 1999 年底总股本 34,500 万股为基数，按每 10 股配售 2 股的比例实施了配股（法人股股东部分认配），共计配售 2,625 万股。配股后，本公司总股本增至 37,125 万股。

经 2006 年 A 股市场相关股东大会审议通过，本公司 2006 年 2 月以 2005 年底流通股 14,400 万股为基数，向流通股股东按每 10 股送 3 股的比例实施了股权分置改革，共计送股 4,320 万股。送股后，本公司总股本不变，股权结构发生改变，流通股为 18,720 万股，限售流通股为 18,405 万股。

本公司经营范围：煤炭（限下属有采矿和生产许可证的企业经营）、型煤、尿素、碳酸氢铵、型焦、化工产品、建筑材料的生产、销售；矿山机电设备维修、配件加工销售。生铁冶炼、铸造；计算机网络建设及软件开发、转让；煤炭转化及综合利用技术的研究开发及服务；科技信息咨询服务；进出口业务；法人代表：贺贵元；注册地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号。

## (二)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度：

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础、记账基础和计价原则：

本公司记帐基础采用权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

### 5、外币会计报表的折算方法：

本公司对会计年度内发生非本位币经济业务，按当日汇率折合成记帐本位币记帐，期末将各种外币帐户的外币余额按期末汇率进行调整，按期末汇率折合的记帐本位币金额与原帐面金额之间的差额，作为汇兑损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物，包括现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

### 7、短期投资核算方法：

本公司短期投资在取得时按投资成本计价，短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成

本，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债券利息，应单独核算，不构成投资成本；

B: 投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本；

C: 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按照应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为其投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D: 以非货币性交易换入的短期投资，按照换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为其投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的帐面价值。但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外；

出售短期投资时，将实际取得价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资损益，计入当期损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的款项；(2) 债务人逾期未履行偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上	30.00	30.00

本公司根据以往的经验、债务人实际财务状况和现金流量情况及其他相关信息按账龄分析法确认应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的坏帐准备。另外，公司对确定能收回或确定不能收回的款项另单项确认其坏账准备。

#### 9、存货核算方法：

存货包括原材料、产成品、外购商品、包装物、低值易耗品等。

本公司存货日常以计划成本计价，期末通过分摊成本差异，将存货的计划成本调整为实际成本。

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

期末存货按成本和可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法：

(1) 本公司对外长期股权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始股权投资成本按以下方法确定：

A: 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期股权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B: 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C: 以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。涉及补价的, 按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行;

D: 通过行政划拨方式取得的长期股权投资, 按划出单位的帐面价值, 作为初始投资成本;

2) 本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算; 本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资按权益法核算。

(3) 长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销, 合同没有规定期限的, 借方差额按不超过 10 年的期限摊销, 贷方差额则计入资本公积。

(4) 期末长期股权投资按帐面价值和可收回金额孰低计价, 如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值, 并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时, 按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

长期债权投资的核算方法:

(1) 本公司对外长期债权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始债权投资成本按以下方法确定:

A: 以现金购入的长期债权投资, 按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用, 不包括为取得长期债权投资所发生的评估、审计、咨询等费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息, 作为初始投资成本;

B: 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资, 或以应收债权换入的长期债权投资, 按应收债权的帐面价值, 加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。涉及补价的, 按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行;

C: 以非货币性交易换入的长期债权投资, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的, 按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行。

(2) 长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其帐面价值的差额等。具体确认损益按以下办法处理:

A: 按债券面值取得的投资, 在债券持有期间按期计提的利息收入, 扣除摊销的计入投资成本的相关费用后的金额, 确认为当期投资收益;

B: 溢价或折价取得的债券投资, 在债券持有期间按期计提的利息收入, 经调整的溢价或折价(按直线法摊销)以及摊销取得时计入投资成本的相关费用后的金额, 确认为当期投资收益;

C: 到期收回或未到期提前处置的债券投资, 实际取得的价款与其帐面价值(包括帐面摊余价值或摊余成本, 已计入“应收利息”但尚未收到的分期付息债券利息, 以及已计提的减值准备)的差额, 确认为收到或处置当期的收益。

(3) 期末长期债权投资按帐面价值和可收回金额孰低计价, 如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值, 并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时, 按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法:

(1) 固定资产计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年数平均法)提取折旧。

固定资产的确认标准: ①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等; ②单位价值在 2000 元以上, 并且使用期限超过两年的, 不属于生产、经营主要设备的物品。

固定资产的分类: 房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具。

固定资产的计价: 购入的固定资产按实际成本计价, 通过非货币性交易换入固定资产, 其入帐价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

固定资产后续支出的处理: 固定资产的修理费用(含大修)直接计入当期费用; 固定资产改良支出, 以增计后不超过该资产可收回金额的部分计入固定资产账面价值, 其他则计入当期费用; 固定资产装修费用, 在符合资本化原则的情况下, 在固定资产中单独核算, 并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，按直线法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，则单设“经营租入固定资产改良”科目核算并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，按直线法单独计提折旧。

固定资产的折旧：本公司下属各煤矿分公司按吨煤 10 元提取煤矿维简费后，再按平均年限法提取固定资产折旧（矿井建筑物不再提取折旧）。其他公司固定资产按平均年限法提取折旧。

期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项资产的可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法：

发生工程支出时按实际成本入帐；用专项借款进行的建造工程所发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前所发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

在建工程结转固定资产的时点为工程完工并交付使用。

期末在建工程由于长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性及其他足以证明在建工程发生减值等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项工程可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 13、无形资产计价及摊销方法：

本公司无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A：购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B：投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，应按该项无形资产在投资方帐面价值作为实际成本；

C：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D：以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

E：自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费用作为实际成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如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，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

期末无形资产由于已被其他新技术所替代使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其已超过法律保护期限但仍然具有部分使用价值或其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形时，按单项无形资产可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

筹建期间内发生的开办费一次性计入开始生产经营当月的损益，其他长期待摊费用则在受益期内平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法：

（1）资本化费用的确认：因购建固定资产而专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定条件的情况下，予以资本化，计入该资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额于当期确认为费用。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，予以资本化；以后发生的辅助费用用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的开始：当满足以下三个条件时，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：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、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。

资产支出包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(3) 借款费用资本化的暂停和停止

如果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，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定的可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额：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。

#### 16、收入确认原则：

销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，公司不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现；如劳务在开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务的交易结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 17、所得税的会计处理方法：

本公司采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并范围：本公司长期股权投资中持有 50%以上表决权股份的单位以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位。

编制方法：按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（损益）。

#### 19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

1、根据财政部财企[2006]67 号，《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，经公司第三届董事会第五次会议批准，公司从 2006 年 1 月 1 日起，将按照《公司法》167 条规定，不再提取公益金。对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余，转作盈余公积金管理使用。公司 2005 年 12 月 31 日公益金余额为 95,870,112.24 元，此项变动将增加法定盈余公积 95,870,112.24 元。

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	液氨、甲醇 17%、煤炭 13%
营业税		5%
城建税	按实缴流转税及出口退税免抵额	5%、7%
企业所得税	公司所得税按应纳税所得额	33%
教育费附加	按实缴流转税及出口退税免抵额	3%
资源税	煤炭产量	3.2 元/吨

2、优惠税负及批文

碳铵销售收入根据财政部、税务总局《关于对若干农业生产资料增值税问题的紧急通知》免缴增值税；尿素销售收入根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87 号文），自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50% 调整为暂免征收增值税。

3、其他说明

其他税项据实缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
山西兰花七佛山制药有限公司	山西高平	赵建中	1,740.00	人用药品片剂、胶囊剂、冲剂的生产销售	1,000.00	57.47		是
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西晋城	张保旺	7,000.00	生产和销售超细粉末等纳米新材料产品；化工原料、化工产品（不含危险品、工品）经销	5,900.00	84.28		是
山西兰花包装制品有限公司	山西高平	成书盾	2,000.00	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售	1,018.68	52.62		是
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	山西晋城	雷学峰	10,000.00	对煤炭业及其它能源产业的投资开发	9,500.00	95.00		是
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	山西阳城	王波	10,000.00	合成氨、尿素生产筹建	9,900.00	99.00		是
山西兰花生物工程技术有限公司	山西太原	贺贵元	588.00	生物技术和制品的开发、生产、销售	300.00	51.00		否
日照兰花经贸有限公司	山东日照	张兴荣	60.00	煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售	54.65	96.67		否
湖北兰花化工原料销售有限公司	湖北武汉	张兴荣	500.00	煤炭、化工原料（不含危险品）、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	3,000,000.00	60.00		否

山西亚美大宁能源有限公司	山西晋城	贺贵元		勘探、开发煤炭资源，建设经营煤矿和附属设施，收购并改造现有煤矿，销售煤炭和煤炭产品	159,695,566.00	36.00	否
--------------	------	-----	--	---	----------------	-------	---

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

山西兰花科创田悦化肥有限责任公司系本期根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》（财会二字[1996]2号）的规定新纳入合并会计报表范围的子公司。

本年度因山西兰花生物工程有限公司仍处于停产状态，且本公司期初已对其全额计提长期投资减值准备，故仍不纳入合并会计报表范围。

根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》（财会二字[1996]2号）的规定，湖北兰花化工原料销售有限公司和日照兰花经贸有限公司资产总额、销售收入和净利润额均在规定的标准以下，故未纳入合并会计报表范围。

(2) 对持股比例未达 50%以上的子公司，已纳入合并范围的原因说明：

(3) 对持股比例达到 50%以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

本年度因山西兰花生物工程有限公司仍处于停产状态，且本公司期初已对其全额计提长期投资减值准备，故仍不纳入合并会计报表范围。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	201,878.35	262,225.45
银行存款：	863,903,225.27	326,062,514.02
其他货币资金：	53,461,890.42	64,822,400.00
合计	917,566,994.04	391,147,139.47

注 1：本公司不存在抵押、冻结、存放在境外有潜在回收风险的货币资金；

注 2：银行存款期末数中包括安全费用专项资金 54,080,492.52 元；

注 3：其他货币资金全部为本公司汇票保证金；

注 4：货币资金中含控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司资金 470,787,232.12 元；

注 5：货币资金中含控股子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限公司资金 50,585,617.26 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,331,000.00	40,000.00
合计	12,331,000.00	40,000.00

应收票据期末数中，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
一年以内	2,397,376.65	11.89	23,973.77	7,367,379.93	34.21	73,673.80
一至二年	4,217,877.71	20.92	210,893.88	679,508.48	3.16	33,975.48
二至三年	208,712.21	1.04	20,871.22	764,241.19	3.55	76,424.12
三年以上	13,334,854.12	66.15	10,156,026.90	12,722,477.29	59.08	9,977,921.19
合计	20,158,820.69	100.00	10,411,765.77	21,533,606.89	100.00	10,161,994.59

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收帐款坏帐准备	10,161,994.59	249,771.18	10,411,765.77

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,355,130.56	36.48		

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注 1: 期末数中, 三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法追偿等原因, 本公司对其全额计提了坏账准备, 合计金额为 8,801,682.86 元(含期初已全额计提坏账准备的应收款项 8,793,672.36 元);

注 2: 应收帐款期末数中, 欠款前五名金额合计为 7,355,130.56 元, 占总额比例为 36.48%;

注 3: 应收帐款期末数中, 无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	96,776,507.47	67.89	214,079.20	163,705,172.89	84.54	67,051.72
一至二年	16,231,714.49	11.88	811,585.72	17,321,134.03	8.94	866,056.70
二至三年	16,836,391.12	12.32	1,683,639.11	2,315,616.13	1.20	231,561.61
三年以上	10,807,383.38	7.91	8,348,820.33	10,297,664.34	5.32	8,195,904.62
合计	140,651,996.46	100	11,058,124.36	193,639,587.39	100.00	9,360,574.65

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	9,360,574.65	1,697,549.71	11,058,124.36

(3) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注 1: 其他应收款期末数中, 三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 7, 295, 150. 46 元, 本公司对其已全部计提坏账准备(全部为期初已全额计提的坏账准备);

注 2: 其他应收款期末数中, 一年以内不计提坏账准备的的款项为 75, 368, 587. 55 元, 其中 71, 368, 587. 55 元, 系本公司对山西兰花清洁能源有限责任公司的投资款, 目前该公司正在办理工商注册; 4, 000, 000 元系本公司对晋城市巴公污水处理有限公司的投资款, 目前该公司正在办理营业执照。

注 3: 其他应收款期末数中, 欠款前五名金额合计 100, 725, 289. 30 元, 占总额比例 71. 67%;

注 4: 其他应收款期末数中, 无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 5、预付帐款

### (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	99, 871, 458. 94	93. 35	80, 122, 580. 36	81. 98
一至二年	7, 109, 520. 43	6. 65	17, 615, 937. 34	18. 02
合计	106, 980, 979. 37	100	97, 738, 517. 70	100

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款  
账龄超过 1 年的预付账款主要系本公司未结算的材料款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58, 840, 204. 26		58, 840, 204. 26	68, 748, 218. 50		68, 748, 218. 50
产成品	102, 885, 281. 60		102, 885, 281. 60	156, 754, 188. 26		156, 754, 188. 26
低值易耗品	22, 327. 51		22, 327. 51	22, 205. 81		22, 205. 81
外购产品	83, 433. 73		83, 433. 73	83, 433. 73		83, 433. 73
委托加工物资	222, 198. 56		222, 198. 56	211, 297. 18		211, 297. 18
合计	162, 053, 445. 66		162, 053, 445. 66	225, 819, 343. 48		225, 819, 343. 48

## 7、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	1, 475, 644. 22	1, 244, 448. 33	1, 360, 983. 39	1, 359, 109. 16	受益期未满足
其他	2, 058, 570. 91	555, 008. 00	1, 658, 892. 26	954, 686. 65	受益期未满足
合计	3, 534, 215. 13	1, 799, 456. 33	3, 019, 875. 65	2, 313, 795. 81	/

## 8、长期投资

### (1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	266, 124, 615. 18	269, 112. 07	99, 038, 890. 04	167, 354, 837. 21

股权投资差额	1,814,007.25	7,107,293.48	50,304.97	8,870,995.76
合计				
减：长期股权投资减值准备	2,385,801.10			2,385,801.10
长期股权投资净值合计	265,552,821.33	/	/	173,840,031.87

本期增加的长期股权投资为山西兰花华明纳米材料有限公司股权投资准备 5,821.54 元；

本期减少的长期股权投资包括本年度湖北兰花化工原料销售有限公司投资损失 38,890.04 元；本公司对山西兰花科创田悦化肥有限责任公司投资 99,000,000.00 元（占其注册资本的 99%，该公司上年未纳入合并会计报表范围，本期纳入合并会计报表范围）。

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	本期增减额	累计增减额	期末余额
山西兰花生物工程有限公司	对子公司投资	51.00	3,000,000.00		-614,198.90	2,385,801.10
日照兰花经贸有限公司	对子公司投资	96.67	546,469.00	269,112.07	1,765,891.15	2,312,360.15
山西亚美大宁能源有限公司	对合营企业投资	36.00	159,695,566.00			159,695,566.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	对子公司投资	60.00	3,000,000.00	-38,890.04	-38,890.04	2,961,109.96

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
山西兰花华明纳米有限公司		2,012,198.93	2,012,198.93		50,304.97	1,961,893.96	溢价投资	10
山西兰花七佛山制药有限公司	1,814,007.25	6,909,101.80	5,095,094.55	50,304.97	1,170,394.53	6,909,101.80	溢价投资	10
合计	1,814,007.25	8,921,300.73	7,107,293.48	50,304.97	1,220,699.50	8,870,995.76	/	/

注 1：山西兰花七佛山制药有限公司本期引进新股东，本公司长期投资账面价值与按该公司注册资本变更日的所有者权益和持股比例计算应享有的份额产生股权投资差额。

注 2：本公司对山西兰花华明纳米材料有限公司新增投资，长期投资账面价值与按该公司注册资本变更日的所有者权益和持股比例计算应享有的份额产生股权投资差额。

(5) 委托贷款

单位：元 币种：人民币

借款单位	投资成本	年利	到期日期	期末余额	减值准备
------	------	----	------	------	------

		率%			
山西省介休市陶瓷建材 有限责任公司	15,000,000.00	15	2000年9月26日	14,000,000.00	14,000,000.00

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,771,208,744.03	39,390,757.01	15,569,503.77	1,795,029,997.27
其中:房屋及建筑物	635,254,341.38	5,507,304.26	1,463,157.03	639,298,488.61
机器设备				
电子设备				
运输设备	30,306,604.30	3,460,662.80	899,626.23	32,867,640.87
通用设备	219,799,665.38	5,068,544.94	1,220,227.12	223,647,983.20
专用设备	885,383,260.00	25,354,245.01	11,986,493.39	898,751,011.62
二、累计折旧合计:	574,719,441.87	86,458,459.88	10,173,168.39	651,004,733.36
其中:房屋及建筑物	218,155,872.56	26,409,521.61	206,841.70	244,358,552.47
机器设备				
电子设备				
运输设备	10,789,168.00	1,789,017.96	763,737.92	11,814,448.04
通用设备	66,473,700.98	12,244,250.14	519,766.00	78,198,185.12
专用设备	279,154,598.25	45,970,577.47	8,682,822.77	316,442,352.95
经营租入固定资产改良支出	146,102.08	45,092.70		191,194.78
三、固定资产净值合计	1,196,489,302.16			1,144,025,263.91
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
四、减值准备合计	4,000,975.74		1,244,739.54	2,756,236.20
其中:房屋及建筑物	771,128.75			771,128.75
机器设备				
电子设备				
运输设备	405,659.59		73,676.03	331,983.56
通用设备	832,137.49		68,741.86	763,395.63
专用设备	1,992,049.91		1,102,321.65	889,728.26
经营租入固定资产改良支出				
五、固定资产净额合计	1,192,488,326.42			1,141,269,027.71
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 14,280,480.7 元,本期减少数中包括报废的固定资产 21,816,389.15 元,该部分报废固定资产已提折旧 14,524,215.65 元,已提减值准备 1,244,739.54 元;

本期增加数中包括安全费用投入形成的固定资产 16,216,111.79 元,按规定在投入使用时一次全额计提折旧;

本公司固定资产原值包含用于借款抵押的房屋建筑物 29,746,831.00 元及机器设备 89,228,865.00 元;

本公司固定资产原值包含经营租赁租出的房屋建筑物 19,020,000.00 元，本公司无融资租入的固定资产；

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付设备款	41,410,486.02			209,891,301.38
专用材料	2,432,539.36			5,184,850.33
合计	43,843,025.38			215,076,151.71

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	622,625,434.86		622,625,434.86	4,338,474,113,300		321,274,071.61

(1) 在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例	利息资本化金额	资金来源	期末数
望云西区 5.4 平方水平矿井延伸工程	12,571.63	84,703,227.37	24,628,084.94		86.96	1,600,744.7	自筹募集贷款	109,331,312.31
煤炭高效机械化改造项目	24,893.00	132,570,363.85	25,063,362.27		63.32		自筹资金	157,633,726.12
伯方 180 万吨工程	18,269.00	72,299,485.88	36,315,321.78		59.45		自筹资金	108,614,807.66
化工分公司 13 万吨尿素工程	11,481.00	1,998,184.34	1,849,954.13		110.11		自筹资金	3,848,138.47
包装厂新厂房改造		1,579,500.00		1,560,000.00			自筹资金	19,500.00
信息化系统工	1,800.00	5,550,000.00	170,000.00		31.77		自筹资金	5,720,000.00

程							金	
田悦 有限 责任 公司 1830 项目	83,952.00	112,573,339.72	84,940,081.61		23.52		自 筹 资 金	197,513,421.33
其他 工程		22,573,310.17	30,091,699.50	12,720,480.70			自 筹 资 金	39,944,528.97
合计		433,847,411.33	203,058,504.23	14,280,480.70	/		/	62,262.543486

望云西区 5.4 平方水平矿井延伸工程利息资本化年初 472,782 元，本期增加 1,127,962.74 元，期末数 1,600,744.74 元。

12、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准 备	帐面净额	帐面余额	减值准 备	帐面净额
无形资 产	103,284,505.00		103,284,505.00	105,628,105.00		105,628,105.00

(1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

种类	取得 方式	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊 销期限
专利技术— 小柴胡汤颗 粒剂	购买	200,000.00	40,000.00		10,000.00	30,000.00	1年6 个月
专利技术— 愈美片	购买	800,000.00	100,000.00		50,000.00	50,000.00	6个月
专利技术— 感冒通	购买	80,000.00	16,000.00		4,000.00	12,000.00	1年6 个月
生产技术所 有权	股东 投资	16,000,000.00	12,000,000.00		400,000.00	11,600,000.00	14年6 个月
维生素保健 营养液	购买	635,000.00		635,000.00	19,845.00	615,155.00	7年6 个月
采矿权	购买	98,950,200.00	93,178,105.00		2,473,755.00	90,704,350.00	18年 10个 月
油墨钙技术 所有权	购买	420,000.00	294,000.00		21,000.00	273,000.00	6年6 个月
合计	/	117,085,200.00	105,628,105.00	635,000	2,978,600.00	103,284,505.00	/

生产技术所有权系本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司接受上海华明高技术（集团）有限公司投资投入。

本公司本期不需计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地租赁费	57,080.00	34,248.50		2,853.90	25,685.40	31,394.60	4年6个月
开办费			3,691,380.37			3,691,380.37	
其他	1,373,542.57	251,803.60		137,356.68	1,259,095.65	114,446.92	5个月
合计	1,430,622.57	286,052.10	3,691,380.37	140,210.58	1,284,781.05	3,837,221.89	/

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	30,750,000.00	30,750,000.00
信用借款	80,180,000.00	31,380,000.00
合计	110,930,000.00	62,130,000.00

15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	53,461,890.42	64,822,400.00
合计	53,461,890.42	64,822,400.00

应付票据期末数中，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位票据。

16、应付帐款：

截止 2006 年 6 月 30 日，应付帐款余额为 218,743,271.08 元，其中应付持有本公司股东单位山西煤炭实业集团公司关联交易服务费 7,163,463.64 元。

17、预收帐款：

截止 2006 年 6 月 30 日，公司预收帐款余额为 99,456,081.71 元，无预收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

账龄超过 1 年的预收账款 12,478,475.89 元主要系未结算的货款。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	7,763,189.59	55,774,046.72	销售收入
所得税	92,262,420.60	91,338,147.37	公司所得税按应纳税所得额
个人所得税	5,367,523.83	2,407,050.40	超额累进税率
城建税	579,794.12	555,864.08	按实缴流转税及出口退税免抵额
土地使用税	465,001.26	518,101.26	
资源税	755,170.22	686,685.14	3.2 元/吨
房产税	152,240.67	210,942.89	1.2%, 12%
其他	40,147.83	108,866.22	
合计	107,385,488.12	151,599,704.08	/

19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
矿产资源补偿费	19,807,079.41	18,911,363.17	1%
价格调控基金	121,607.45	116,479.59	1.5%
教育费附加	240,755.89	237,962.46	3%
河道管理费	2,193.98	2,193.98	1%
合计	20,171,636.73	19,267,999.20	/

20、其他应付款：

(1) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	500,000.00	
合计	500,000.00	

截止 2006 年 6 月 30 日，其它应付款 121,358,155.54 元

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
育林基金	2,404,975.79	2,254,286.79	暂未支付
利息	950,906.05	1,183,948.93	暂未支付
租赁费	444,999.83	319,999.85	暂未支付
水电汽费	1,629,824.00	568,435.02	暂未支付
其他	2,675,125.87	79,267.82	暂未支付
合计	8,105,831.54	4,405,938.41	/

22、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
保证借款	人民币	55,410,000.00	人民币	48,230,000.00
抵押借款	人民币	12,000,000.00	人民币	12,000,000.00
合计	/	67,410,000.00	/	60,230,000.00

上述保证借款由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保。本公司 2002 年以评估后价值为 8509 万元的机器设备和 2975 万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得 60,000,000.00 元借款，2003 年、2004 年、2005 年共归还 36,000,000.00 元。

23、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00

担保借款	722,917,423.94	158,293,223.94
信用借款	4,700,000.00	4,700,000.00
合计	739,617,423.94	174,993,223.94

以上担保借款中 750,000.00 元（中国建设银行晋城市分行借款）由晋城市财政局提供担保，中国建设银行晋城市阳电支行 580,000,000.00 元由本公司为山西兰花科创田悦化肥有限责任公司提供担保，其余由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保；本公司 2002 年以评估后价值为 8509 万元的机器设备和 2975 万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得 60,000,000.00 元借款，2003 年、2004 年、2005 年共归还 36,000,000.00 元。

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
排污费专项资金	1,600,000.00		晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司排污费支出的专项补助资金
排污费专项资金	600,000.00		晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司煤矿的污水治理的专项补助资金
技术改造专项资金	3,000,000.00		晋城市经贸委员会拨付山西兰花科创田悦有限公司 18.30 项目技术改造资金
合计	5,200,000.00	2,200,000.00	

25、股本股份变动情况表

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	227,250,000	61.21				-43,200,000	-43,200,000	184,050,000	49.58
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	227,250,000	61.21				-43,200,000	-43,200,000	184,050,000	49.58
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	144,000,000	38.79				43,200,000	43,200,000	187,200,000	50.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	144,000,000	38.79				43,200,000	43,200,000	187,200,000	50.42
三、股份总数	371,250,000	100						371,250,000	100

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	418,473,495.56		2,184,315.67	416,289,119.89
接受捐赠非现金资产准备	500,000.00			500,000.00
股权投资准备	3,458,310.37	5,821.54		3,464,131.91
其他资本公积	23,579,255.57	336,308.68		23,915,564.25

合计	446,011,061.50	342,130.22	2,184,375.67	444,168,816.05
----	----------------	------------	--------------	----------------

注 1：本期增加的股权投资准备明细情况如下：本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司本年因增加投资，本公司按投资比例确认股权投资准备 5,821.54 元。

注 2：本期增加的其他资本公积明细情况如下：（1）用于专项维简工程项目已验收合格部分的资金转增 331,000.00 元；（2）本公司债务重组产生 5,308.68 元。

注 3：本期减少的其他资本公积为用于股权分置改革有关支出。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	103,553,153.37	95,870,112.24		199,423,265.61
法定公益金	95,870,112.24		95,870,112.24	
任意盈余公积	7,683,041.13			7,683,041.13
合计	207,106,306.74	95,870,112.24	95,870,112.24	207,106,306.74

本年法定公益金减少系本公司根据财政部关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知将其转入法定盈余公积。

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	299,011,561.43
加：年初未分配利润	618,864,606.16
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	111,375,000.00
未分配利润	806,501,167.59

应付普通股股利系分配 2005 年度现金股利

29、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失		-9,820,750.02

系山西兰花七佛山制药有限公司的经营损失超过长期投资账面价值的部分

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭业	708,927,510.35	204,260,773.92	519,566,135.25	148,208,130.15
化肥业	497,507,706.08	393,093,357.30	271,402,538.60	232,828,717.19
其它	9,173,041.94	8,789,720.99	8,276,873.73	8,305,065.44
合计				
内部抵消	-70,391,881.68	-70,391,881.68	-24,747,124.40	-24,747,124.40

合计	1,145,216,376.69	535,751,970.53	774,498,423.18	364,595,188.38
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭产品	708,927,510.35	204,260,773.92	519,566,135.25	148,208,130.15
化肥产品	497,507,706.08	393,093,357.30	271,402,538.60	232,828,717.19
制药产品	2,433,958.85	2,324,342.84	510,900.04	559,515.50
包装材料	5,461,705.05	5,006,768.66	6,560,825.18	6,377,321.16
化工材料	1,277,378.04	1,458,609.49	1,205,148.51	1,368,228.78
内部抵消	-70,391,881.68	-70,391,881.68	-24,747,124.40	-24,747,124.40
合计	1,145,216,376.69	535,751,970.53	774,498,423.18	364,595,188.38

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	108,833,970.53	83,906,677.49	37,884,371.83	32,474,803.76
华北地区	156,206,733.61	80,874,539.89	189,756,963.45	137,980,422.57
华东地区	454,118,479.10	185,899,818.42	313,855,885.34	92,794,760.39
华南地区	5,674,049.55	4,440,552.31	585,535.70	590,461.87
华中地区	312,432,119.89	110,507,528.94	232,054,368.38	103,878,785.29
西北地区	132,145,910.30	104,908,198.58		
西南地区	9,156,929.12	7,057,743.23	2,385,664.24	2,163,881.15
国外	37,040,066.27	28,548,793.35	22,722,758.64	19,459,197.75
内部抵消	-70,391,881.68	-70,391,881.68	-24,747,124.40	-24,747,124.40
合计	1,145,216,376.69	535,751,970.53	774,498,423.18	364,595,188.38

31、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	5,742,979.71	5,414,526.08	按实缴流转税及出口退税免抵额
教育费附加	2,469,271.29	2,321,352.52	流转税额的 3%
资源税	6,535,726.87	5,400,314.88	3.2 元/吨
合计	14,747,977.87	13,136,193.48	/

32、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
站台劳务收入	422,399.50			434,637.50	4,415.97	
外购煤炭销售收入	1,364,649.98	1,364,649.98				
劳务收入	3,090,711.78	172,038.70				
其他收入	3,064,637.47	473,340.69		3,786,123.19	657,678.81	

合计			5,932,532.34			3,558,665.91
----	--	--	--------------	--	--	--------------

33、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	10,671,614.26	9,437,611.72
减:利息收入	3,577,680.69	2,544,344.61
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其他	115,744.95	58,984.72
合计	7,209,678.52	6,949,201.77

34、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	179,917.06	452,440.36
合计	179,917.06	452,440.36

35、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	46,458.69	3,000.00
罚款收入	133,285.00	142,296.78
赔款收入		73,765.69
其他收入	536,358.59	608,089.34
合计	716,102.28	827,151.81

36、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	2,284,045.50	31,255.98
罚款支出	397,141.80	1,214,725.69
捐赠支出		62,000.00
价格调控基金	1,231,293.68	1,158,437.31
教育服务费		
滞纳金	1,189.40	
其他支出	108,827.17	39,493.72
合计	4,022,497.55	2,505,912.70

37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业费用	8,766,528.55
管理费用	20,654,483.44
财务费用	115,744.95
待摊费用	392,896.59
营业外支出	32,132.83
往来款项	41,878,136.99

预提费用	251,797.30
合计	72,091,720.65

(六) 母公司会计报表附注

1、 应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	517,256.18	5.04	5,172.56	159,479.67	1.60	1,594.80
一至二年	5,110.00	0.05	250.55	3.30		0.17
三年以上	9,738,648.50	94.91	9,077,194.91	9,817,500.53	98.40	9,100,820.81
合计	10,261,014.68	100.00	9,082,618.02	9,976,983.50	100.00	9,102,415.78

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	9,102,415.78	19,797.76	19,797.76	9,082,618.02

期末数中, 三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法偿还等原因, 本公司期初已对其全额计提了坏账准备, 合计金额为 8,793,672.36 元;

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数	
	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	6,085,254.76	59.30

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

应收帐款期末数中, 无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

2、 其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	95,689,973.45	31.23	203,213.86	171,032,441.13	80.14	140,324.41
一至二年	172,878,474.54	58.89	793,923.73	18,370,411.65	8.61	918,520.58
二至三年	16,904,235.08	5.76	1,690,423.51	4,546,506.40	2.13	454,650.64
三年以上	12,084,940.46	4.12	8,732,087.45	19,462,086.06	9.12	10,945,231.14
合计	297,557,623.53	100.00	11,419,648.55	213,411,445.24	100.00	12,458,726.77

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	

其他应收款坏帐准备	12,458,726.77	1,039,078.22	1,039,078.22	11,419,648.55
-----------	---------------	--------------	--------------	---------------

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数	
	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	256,725,289.30	82.28

(4) 其他应收款坏帐计提情况

其他应收款期末数中,三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 7,295,150.46 元,本公司期初对其已全额计提坏账准备;

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末数中,一年以内不计提坏账准备的的款项为 232,368,587.55 元,其中 157,000,000.00 元,系本公司对山西兰花科创田悦化肥有限责任公司的追加投资款,目前该公司的工商变更手续正在办理之中;

71,368,587.55 元,系本公司对山西兰花清洁能源有限责任公司的投资款,目前该公司正在办理工商注册;4,000,000 元系本公司对晋城市巴公污水处理有限公司的投资款,目前该公司正在办理营业执照。

3、预付帐款

(1) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	386,364,531.01	23,161,818.59	6,281,910.34	403,244,439.26
股权投资差额	1,814,007.25	7,107,293.48	50,304.97	8,870,995.76
合计				
减:长期股权投资减值准备	2,385,801.10			2,385,801.10
长期股权投资净值合计	385,864,927.96	/	/	409,807,646.26

注 1:本期增加的长期股权投资包括本公司对山西兰花七佛山制药有限公司新增投资 1000 万元、对山西兰花华明纳米材料有限公司新增投资 2000 万元,本公司对日照兰花经贸有限公司本年的股权投资收益 269,112.07 元和山西兰花华明纳米材料有限公司股权投资准备 5,821.54 元;

注 2:本期减少的长期股权投资包括本年度山西兰花七佛山制药有限公司投资损失 4,483,993.4 元;山西兰花华明纳米材料有限公司投资损失 1,389,284.2 元;湖北兰花化工原料销售有限公司投资损失 38,890.04 元;

注 3:股权投资准备期初 72190.8 元,期末 78012.34 元。

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1)对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期末余额
山西兰花七佛山制药有限公司	对子公司投资	57.47	10,000,000.00	1,701,614.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	对子公司投资	84.28	59,000,000.00	305,047,147.00
山西兰花生物工程有限公司	对子公司投资	51.00	3,000,000.00	2,385,801.10
日照兰花经贸有限公司	对子公司投资	96.67	546,469.00	2,312,360.15
山西兰花包装制品有限公司	对子公司投资	52.62	10,186,804.70	9,761,285.69
山西兰花科创田悦化肥有限责任	对子公司投资	99.00	99,000,000.00	99,000,000.00

公司				
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	对子公司投资	95.00	95,000,000.00	95,000,000.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	对子公司投资	60.00	3,000,000.00	2,961,109.96
山西亚美大宁能源有限公司	对合营企业投资	36.00	159,695,566.00	159,695,566.00

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备
	期末数
山西兰花生物工程有限公司	2,385,801.10

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
山西兰花七佛山制药有限公司	1,814,007.25	6,909,101.80	5,095,094.55			6,909,101.80	溢价投资	10
山西兰花华明纳米有限公司		2,012,198.93	2,012,198.93	50,304.97	50,304.97	1,961,893.96	溢价投资	10
合计	1,814,007.25	8,921,300.73	7,107,293.48	50,304.97	50,304.97	8,870,995.76	/	/

注 1: 山西兰花七佛山制药有限公司本期引进新股东, 本公司长期投资账面价值与按该公司注册资本变更日的所有者权益和持股比例计算应享有的份额产生股权投资差额。

注 2: 本公司对山西兰花华明纳米材料有限公司新增投资, 长期投资账面价值与按该公司注册资本变更日的所有者权益和持股比例计算应享有的份额产生股权投资差额。

5、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	301,703,679.96
加: 年初未分配利润	615,570,187.49
其他转入	
减: 提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	111,375,000.00
未分配利润	805,898,867.45

6、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭产品	708,927,510.35	204,260,773.92	519,566,135.25	148,208,130.15
化肥产品	497,507,706.08	393,093,357.30	271,402,538.60	232,828,717.19
内部抵消	-66,282,826.68	-66,282,826.68	-24,747,124.40	-24,747,124.40
合计	1,140,152,389.75	531,071,304.54	766,221,549.45	356,289,722.94

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	108,712,272.60	83,790,460.36	37,756,401.34	32,333,630.42
华北地区	148,250,671.09	73,246,990.32	182,876,106.72	131,252,366.21
华东地区	454,118,479.10	185,899,818.42	313,562,010.83	92,463,305.90
华南地区	5,308,955.72	4,091,900.88	262,033.70	224,399.05
华中地区	311,701,932.23	109,810,226.08	231,836,968.38	103,631,966.80
西北地区	132,145,910.30	104,908,198.58		
西南地区	9,156,929.12	7,057,743.23	1,952,394.24	1,671,981.20
国外	37,040,066.27	28,548,793.35	22,722,758.64	19,459,197.75
内部抵消	-66,282,826.68	-66,282,826.68	-24,747,124.40	-24,747,124.40
合计	1,140,152,389.75	531,071,304.54	766,221,549.45	356,289,722.94

本公司 2006 年 1-6 月份向前五名客户销售收入总额为 250,281,001.86 元, 占本年销售收入比例为 21.95%。

7、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-6,063,103.24	-3,245,028.47
合计	-6,063,103.24	-3,245,028.47

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	煤炭、型焦、型煤、化工产品、建筑材料的生产销售	母公司	有限责任公司	贺贵元
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西晋城	生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品(不含危毒品、火工品)经销	控股子公司	有限责任公司	张保旺
山西兰花七佛山制药有限公司	山西高平	人用药品片剂、胶囊、冲剂的生产销售	控股子公司	有限责任公司	赵建中

山西兰花生物工程有限公司	山西太原	生物技术和制品的开发、生产、销售	控股子公司	有限责任公司	贺贵元
山西兰花包装制品有限公司	山西高平	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售	控股子公司	有限责任公司	成书盾
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	山西阳城	合成氨、尿素生产筹建	控股子公司	有限责任公司	王波
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	山西晋城	对煤炭业及其它能源产业的投资开发	控股子公司	有限责任公司	雷学峰
日照兰花经贸有限公司	山东日照	煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售	控股子公司	有限责任公司	张兴荣
湖北兰花化工原料销售有限公司	湖北武汉	煤炭、化工原料（不含危险品）、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	控股子公司	有限责任公司	张兴荣

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	61,338		61,338
山西兰花华明纳米材料有限公司	5,000	2,000	7,000
山西兰花七佛山制药有限公司	2,217.6	-1,000	1,740
山西兰花生物工程有限公司	588		588
山西兰花包装制品有限公司	2,000		2,000
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	10,000		10,000
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	10,000		10,000
日照兰花经贸有限公司	60		60
湖北兰花化工原料销售有限公司	500		500

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	22,725	61.21	-4,320	11.64	18,405	49.58
山西兰花华明纳米材料有限公司	3,900	78			5,900	84.28
山西兰花七佛山制药有限公司	2,000	90.19			1,000	57.47
山西兰花生物工程有限公司	300	51.00			300	51.00
山西兰花包装制品有限公司	1,018.68	52.62			1,018.68	52.62
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	9,900	99			9,900	99
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	9,500	95			9,500	95
日照兰花经贸有限公司	54.65	96.67			54.65	96.67
湖北兰花化工原料销售有限公司	300	60.00			300	60.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花阳城化肥有限公司	母公司的控股子公司

山西兰花酿造有限公司	母公司的控股子公司
山西亚美大宁能源有限公司	合营公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北兰花化工原料销售有限公司	销售煤炭	市场价	23,008,496.34			
日照兰花经贸有限公司	销售煤炭	市场价	68,819,838.97			

(2) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花七佛山制药有限公司	15,750,000.00	—	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花华明纳米材料有限公司	15,000,000.00	—	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花科技创业股份有限公司	55,410,000.00	—	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花科技创业股份有限公司	142,917,423.94	—	否
山西兰花科技创业股份公司	山西兰花田悦化肥有限公司	580,000,000	—	否

(3) 其他关联交易

根据 2006 年 3 月 14 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称:“兰花集团”)签订的《土地使用权租赁合同》,2006 年 1-6 月份本公司支付其土地使用权租赁费 3,476,627.60 元;根据 2006 年 3 月 14 日本公司与兰花集团签订的《综合服务协议书》,2006 年 1-6 月份本公司支付给其医疗卫生服务费 1,062,501.01 物业管理费 2,016,000.00 元、车辆服务费 597,499.00 元、铁路专用线服务费 11,031,589.11 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	500,000.00	500,000.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	7,163,463.64	7,312,317.48
其他应收款	山西兰花生物工程有限公司	22,000.00	22,000.00
预收账款	日照兰花经贸有限公司		2,935,603.6
预收账款	山西兰花酿造有限公司	136.00	3,366.00

其他应收款	山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	157,000,000.00	157,000,000.00
应付账款	山西兰花机械制造有限公司	2,000.00	911,812.00
应收账款	山西兰花阳城化肥有限公司	1,074,518	704,578.25

(八)或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司因其 1997 年组建前当时下属各单位形成的政府拨改贷事项被山西省经济建设投资公司（系山西省发改委所属管理拨款投资的公司）起诉到山西省高级人民法院，山西省经济建设投资公司要求兰花集团公司归还拨改贷本金 3249.03 万元及利息 3105.02 万元。本公司于 1998 年 12 月设立，山西省经济建设投资公司将本公司被列为第二被告。要求本公司承担连带责任。2005 年 4 月 21 日，山西省人民法院做出[2005]晋民初字第 00006 号民事裁定书，裁定驳回原告山西省经济建设投资公司的起诉。山西省经济建设投资公司不服，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 2005 年 6 月 8 日开庭审理，现未结案。

2、1999 年 5 月 27 日，公司与山西省泽州县农村信用合作社联社（以下简称“泽州信用联社”）签订了 1500 万元委托贷款合同之后，公司与山西省介休市陶瓷建材有限责任公司（以下简称“介休陶瓷”）签订了 1500 万元的借款合同，并由介休铝矾土深加工有限公司（现更名为介休阿鲁特矿产有限公司）承担连带担保责任。泽州信用联社根据委托贷款合同于 1999 年 5 月 27 日将 1500 万元汇入介休陶瓷的指定账户，该公司收到款项后，于 1999、2000、2001 年归还了部分本金及利息。贷款到期后，虽经我公司多次催要，但介休陶瓷一直未付剩余本金 1400 万元及利息 657.04 万元、罚息 1069.65 万元。为确保公司的合法权益，公司于 2006 年 4 月 26 日向晋城市中级人民法院提起诉讼，要求判令泽州信用联社履行协助公司收回贷款本息的义务，介休陶瓷归还我公司借款本金 1400 万元及利息和罚息 1726.69 万元，介休陶瓷厂（该公司系介休陶瓷的出资人）在其出资范围内承担民事责任，介休阿鲁特矿产有限公司承担连带担保责任。

2006 年 8 月 8 日，公司收到晋城市中级人民法院于 2006 年 8 月 4 日做出的判决书（2006）晋市法民初字第 11 号，判决泽州信用联社履行协助公司收回贷款 1400 万元及利息的义务；介休陶瓷归还我公司借款本金 1400 万元及利息、罚息 1726.69 万元；介休陶瓷厂在出资范围内承担连带清偿责任，阿鲁赛特矿产有限公司承担连带清偿责任。

(九)承诺事项:

2002 年度，本公司以评估后价值为 8509 万元的机器设备和 2975 万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得 60,000,000.00 元借款，2003 年、2004 年和 2005 年共归还 36,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下:

借款单位	金额	借款期间	类别
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2006.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2007.09.02	抵押

2006 年度，本公司为控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限公司提供担保，取得借款 580,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下:

借款单位	金额	借款期间	类别
中国建设银行晋城市阳电支行	50,000,000.00	2006.02.28-2009.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳电支行	50,000,000.00	2006.02.28-2010.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.02.28-2011.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.02.28-2012.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.02.28-2013.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.02.28-2014.02.28	保证

(十)资产负债表日后事项:

截至报告日,本公司已支付应付票据 7,567,900 元,已收回应付票据。

(十一)其他重要事项:

1、2006 年 1-6 月份非经常性损益(已扣除所得税的影响数)

项 目	金 额
净利润	299,011,561.43
营业外支出	2,695,073.36
营业外收入	479,788.53
扣除非经常性损益后净利润	301,226,846.26

2、根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290 号文件《关于技术改造国产设备投资抵积怨所得税暂行办法》以及国家税务总局国税发[2000]13 号文件《关于技术改造国产设备投资抵免所得税审核管理办法的有关规定》,经晋城市地方税务局晋市地税函[2006]19 号批复,公司 2006 年 1-6 月份取得国产设备投资抵免所得税 21,501,992.80 元。

**八、备查文件目录**

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正文
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 贺贵元  
 山西兰花科技创业股份有限公司  
 2006 年 8 月 11 日