

山西兰花科技创业股份公司

2006 年年度报告



目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	13
六、公司治理结构	16
七、股东大会情况简介	18
八、董事会报告	18
九、监事会报告	23
十、重要事项	24
十一、财务会计报告	28
十二、备查文件目录	70

一、重要提示

- 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。
- 2、公司董事常祥生先生、董事赵拴炉先生因事未出席本次董事会会议，分别委托董事郝跃洲先生和董事王立印先生代为出席会议并行使表决权。
- 3、北京兴华会计师事务所为本司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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，计划财务部部长邢跃宏先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：山西兰花科技创业股份公司
公司法定中文名称缩写：兰花科创
公司英文名称：SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD
公司英文名称缩写：SLSVC
- 2、公司法定代表人：贺贵元
- 3、公司董事会秘书：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
- 4、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：<http://www.chinalanhua.com>
公司电子信箱：lanhua@chinalanhua.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券与投资部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：兰花科创
公司 A 股代码：600123
- 7、其他有关资料
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：山西省晋城市凤台西街 130 号
公司第 1 次变更注册登记日期：2006 年 4 月 27 日
公司第 1 次变更注册登记地址：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
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

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	809,576,870.24
净利润	560,773,485.61
扣除非经常性损益后的净利润	575,871,081.72
主营业务利润	1,134,091,008.32
其他业务利润	15,769,463.87
营业利润	829,867,275.62
投资收益	-1,477,644.96
补贴收入	
营业外收支净额	-18,812,760.42
经营活动产生的现金流量净额	977,726,588.60
现金及现金等价物净增加额	835,052,686.52

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-12,780,985.21
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	-5,443,648.25
以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,127,037.35
合计	-15,097,596.11

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	2,254,047,532.48	1,712,620,469.54	31.61	1,300,648,393.07
利润总额	809,576,870.24	626,647,908.78	29.19	437,296,175.45
净利润	560,773,485.61	428,118,751.27	30.99	281,867,850.17
扣除非经常性损益的净利润	575,871,081.72	446,284,380.47	29.04	277,181,461.71
每股收益	1.3744	1.1532	19.18	0.7592
净资产收益率 (%)	22.19	26.21	减少 4.02 个百分点	21.93
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 (%)	22.78	27.32	减少 4.54 个百分点	21.56
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)	31.33	30.57	增加 0.76 个百分点	23.63
经营活动产生的现金流量净额	977,726,588.60	661,468,193.02	47.81	653,158,112.38
每股经营活动产生的现金流量净额	2.3964	1.7817	34.50	1.7593
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	4,650,786,772.81	2,843,002,242.66	63.59	2,274,592,374.24
股东权益 (不含少数股东权益)	2,527,491,362.14	1,633,411,224.38	54.74	1,285,432,744.68
每股净资产	6.1948	4.3998	40.80	4.0035
调整后的每股净资产	6.1703	4.3746	41.05	3.9863

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认的投资损失	股东权益合计
期初数	371,250,000.00	446,011,061.50	207,106,306.74	95,870,112.24	618,864,606.16	-9,820,750.02	1,633,411,224.38
本期增加	36,750,000.00	400,685,277.80	152,249,515.91	-	560,773,485.61	9,820,750.02	1,160,279,029.34
本期减少	-	2,574,375.67	95,870,112.24	95,870,112.24	167,754,403.67	-	266,198,891.58
期末数	408,000,000.00	844,121,963.63	263,485,710.41	0	1,011,883,688.10	0	2,527,491,362.14

股本变动原因: 公司完成定向增发

资本公积变动原因: 资本溢价

盈余公积变动原因: 法定公益金转入以及从净利润中提取

法定公益金变动原因: 公司根据财企[2006]67号将原法定公益金转作盈余公积金管理

未分配利润变动原因: 本年实现净利润

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	227,250,000	61.22				-43,200,000	-43,200,000	184,050,000	45.11
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股			36,750,000				36,750,000	36,750,000	9.01
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	61.22	36,750,000					220,800,000	54.12
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	144,000,000	38.78						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	38.78						187,200,000	45.88
三、股份总数	371,250,000	100.00						408,000,000	100.00

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年2月28日	18,562,500	205,387,500	202,612,500	根据《山西兰花科技创业股份公司股权分置改革实施方案》实施办法,公司股东山西兰花煤炭实业集团公司持有的非流通股份在获得上市流通权之日起,12个月不上市交易或转让,承诺期满后,通过证券交易所挂牌出售的股份数量,在12个月不超过公司股份的5%,在24个月内不超过公司股份的10%。

2008年2月28日	37,125,000	131,512,500	276,487,500	同上
2007年12月27日	36,750,000	168,637,500	239,362,500	公司2006年12月27日向10名机构投资者定向增发股份，禁售期一年。

(1) 股份变动的批准情况

①公司股权分置改革方案已于2006年2月9日获得山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2006]49号《关于山西兰花科技创业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》文件，并于2006年2月17日经公司股权分置改革相关股东会议审议通过。公司非流通股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3股对价股份，共计支付4320万股。

②公司2006年度向10名机构投资者定向增发股份3675万股，具体批准程序如下：

- 1、2006年7月6日，兰花科创第三届第四次董事会审议通过了2006年非公开发行股票的方案。
- 2、2006年8月2日，兰花科创2006年第一次临时股东大会审议通过了2006年非公开发行股票的方案。
- 3、2006年8月11日，中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）正式受理了兰花科创本次发行申请文件。
- 4、2006年11月2日，证监会发行审核委员会（发审委2006年第56次会议）审核通过了兰花科创本次发行方案。
- 5、2006年11月22日，证监会以证监发行字[2006]131号文《关于核准山西兰花科技创业股份有限公司非公开发行股票的通知》核准了兰花科创本次发行。

(2) 股份变动的过户情况

①公司于2006年2月23日在上海证券报上刊登了《兰花科创股权分置改革实施公告》，公司向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付4320万股对价，流通股股东每10股获付3股，由中国证券登记有限责任公司将该部分股权登记过户。公司股权分置改革A股股权登记日为2006年2月24日。2006年2月28日，公司股票复盘，对价股份上市流通，公司股权改革完成。

②2006年12月27日，公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了非公开发行股票的股权登记。

(3) 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

①公司股权分置改革方案实施后，公司总股本未发生变化，对最近一年和最近一期的每股收益、每股净资产等财务指标没有影响。

②2006年12月27日公司定向增发完成后，实际募集资金43126万元，公司总股份增至40800万股，每股净资产增加0.9678元，每股收益下降0.1361元。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
定向增发	2006年12月27日	12.00	36,750,000	2007年12月27日	36,750,000

2006年11月22日，经中国证监会证监发行字[2006]131号文核准，公司向10名机构投资者定向增发股份3675万股，发行价12.00元。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据本公司2006年8月2日第一次临时股东大会决议和修改后的章程的规定，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]131号《关于核准山西兰花科技创业股份有限公司非公开发行股票的

通知》批准，本公司向社会非公开定向发行人民币普通股（A 股）3,675 万股，定向增发后，本公司总股本增至 40,800 万股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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		26,945				
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	年度内增减	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	45.11	184,050,000	-43,200,000	184,050,000	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.96	8,000,000	8,000,000	8,000,000	未知
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.90	7,749,865	7,749,865		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.29	5,298,100	5,298,100	4,000,000	未知
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	1.08	5,001,692	5,001,692		未知
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	其他	1.07	4,399,851	4,399,851		未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.05	4,300,000	4,300,000	3,000,000	未知
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	1.05	4,269,978	4,269,978		未知
汉盛证券投资基金	其他	1.00	4,051,556	4,051,556		未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.09	3,893,796	3,893,796	3,000,000	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			
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	7,749,865		人民币普通股			
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,001,692		人民币普通股			
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	4,399,851		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	4,269,978		人民币普通股			

汉盛证券投资基金	4,051,556	人民币普通股
中国银行—海富通股票证券投资基金	3,599,953	人民币普通股
长城证券有限责任公司	3,479,815	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	3,342,527	人民币普通股
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	3,296,605	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,009,920	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪、中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品、中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪同属于中国人寿资产管理有限公司管理。 2、银华优质增长股票型证券投资基金、银华富裕主题股票型证券投资基金、银华优势企业(平衡型)证券投资基金同属于银华基金管理公司。	

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	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	8,000,000	2007年12月27日	8,000,000	发行结束之日起,12个月不得转让
3	中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	4,000,000	2007年12月27日	4,000,000	发行结束之日起,12个月不得转让
4	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,000,000	2007年12月27日	3,000,000	发行结束之日起,12个月不得转让
5	诺安基金管理有限公司	3,000,000	2007年12月27日	3,000,000	发行结束之日起,12个月不得转让
6	兴业基金管理有限公司	2,500,000	2007年12月27日	2,500,000	发行结束之日起,12个月不得转让
7	申能资产管理有限公司	2,250,000	2007年12月27日	2,500,000	发行结束之日起,12个月不得转让
8	中航鑫港担保有限公司	2,250,000	2007年12月27日	2,250,000	发行结束之日起,12个月不得转让
9	中国建银投资证券有限责任公司	2,250,000	2007年12月27日	2,250,000	发行结束之日起,12个月不得转让
10	泰康资产管理有限公司	2,000,000	2007年12月27日	2,000,000	发行结束之日起,12个月不得转让

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
中国人寿资产管理有限公司	12个月
中国人民财产保险股份有限公司	12个月
诺安基金管理有限公司	12个月
兴业基金管理有限公司	12个月
申能资产管理有限公司	12个月

中航鑫港担保有限公司	12 个月
中国建银投资证券有限责任公司	12 个月
泰康资产管理有限公司	12 个月
无锡国联创业投资有限公司	12 个月
长江证券有限责任公司	12 个月

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：山西兰花煤炭实业集团有限公司

法人代表：贺贵元

注册资本：613,380,000 元

成立日期：1997 年 9 月 9 日

主要经营业务或管理活动：煤炭、型煤、化工产品（不含火工品）、冶炼和铸造、建材、矿山机电设备加工维修。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：山西太行无烟煤发展集团有限公司

法人代表：高福先

注册资本：3,560,448,900 元

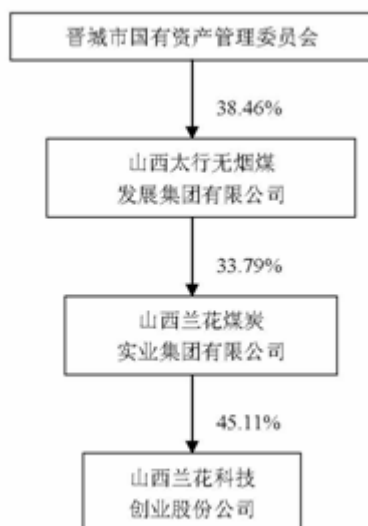
成立日期：2004 年 7 月 16 日

主要经营业务或管理活动：对外投资及咨询；限控股子公司或参股公司经营的项目；原煤生产及销售；煤化工项目的研发及生产；物流配送；旅游服务；酒店经营。

经山西兰花煤炭实业集团公司 2006 年第二次股东会同意，山西兰花煤炭实业集团公司股东已由晋城市财政局(占公司总股本的 47.72%)、泽州县财政局(占公司总股本的 12.56%)、高平市煤炭资产经营有限公司(占公司总股本的 9.72%)、中信信托有限公司(占公司总股本的 22.83%)、沁和能源有限公司(占公司总股本的 7.17%)，变更为山西太行煤业发展集团有限公司、泽州县国有资产管理处、高平市煤炭资产经营公司、中信信托有限公司、沁和能源有限公司、晋城市国土资源管理局，持股比例分别为 33.79%、8.39%、6.86%、21.35%、6.66%、22.95%。

山西兰花煤炭实业集团公司第一大股东山西太行煤业发展集团有限公司成立于 2004 年 7 月 16 日，法定代表人高福先，注册资本 3,560,448,966 元，主要经营对外投资及咨询；限控股子公司或参股公司经营的项目：原煤生产及销售；煤化工项目的研发及生产；物流配送；旅游服务；酒店经营。其第一大股东为晋城市国有资产管理委员会，占注册资本的 38.46%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
贺贵元	董事长	男	57	2005年12月13日	2008年12月13日	18,000	23,400	5400	股改对价	61.997
郝跃洲	副董事长兼总经理	男	49	2005年12月13日	2008年12月13日	15,700	20,410	4710	股改对价	52.584
赵拴炉	董事兼副总经理	男	50	2005年12月13日	2008年12月13日	9,000	11,700	2700	股改对价	
常祥生	董事兼副总经理	男	52	2005年12月13日	2008年12月13日	7,500	9,750	2250	股改对价	41.407
安火宁	董事	男	43	2005年12月13日	2008年12月13日					31.275
王立印	董事兼董事会秘书	男	43	2005年12月13日	2008年12月13日	5,400	7,020	1620	股改对价	40.044
汤文桂	独立董事	男	42	2005年12月13日	2008年12月13日					5
王冰	独立董事	男	41	2005年12月13日	2008年12月13日					5
杨上明	独立董事	男	41	2005年12月13日	2008年12月13日					5
殷明	监事会主席	男	46	2005年12月13日	2008年12月13日	8,600	11,180	2580	股改对价	
赵振祥	监事	男	53	2005年12月13日	2008年12月13日	4,500	5,850	1350	股改对价	
程保山	监事	男	43	2005年12月13日	2008年12月13日	8,100	10,530	2430	股改对价	
韩建中	副总经理兼总会计师	男	43	2005年12月13日	2008年12月13日	5,400	7,020	1620	股改对价	40.572
王波	副总经理	男	41	2005年12月13日	2008年12月13日	25,800	37,050	8550	股改对价	40.780
雷学峰	副总经理	男	37	2005年12月13日	2008年12月13日					32.483
赵卫华	副总经理	男	47	2005年12月13日	2008年12月13日					36.900
吴绪承	副总经理	男	51	2005年12月13日	2008年12月13日					30.02
张保旺	财务总监	男	51	2005年12月13日	2008年12月13日					40.261
合计	/	/	/	/	/	108,000	143,910	35910	/	463.323

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1)贺贵元,1949年6月生,在职研究生,高级经济师,历任5716工厂科长、党办主任、工会主席,晋城市经济体制改革委员会任副主任、主任。1997年5月起任山西兰花煤炭实业集团有限公司董事长,1998年12月兼任山西兰花科技创业股份有限公司董事长,2000年12月起兼任山西兰花煤炭实业集团有限公司党委书记。2003年9月兼任山西亚美能源有限公司董事长。2005年12月15日当选晋城市政协副主席。

(2)郝跃洲,1957年3月生,研究生学历,高级经济师,曾在兵器工业部国营惠丰机械厂秘书科、科研所、新技术推广处工作,历任晋城市经委办公室副主任、审计科科长;阳城县人民政府副县长、党组成员、县委常委。2000年11月起任山西兰花科技创业股份有限公司总经理,2003年3月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事兼总经理,2004年6月起任山西兰花煤炭实业集团有限公司董事,2005年12月起任山西兰花科技创业股份有限公司副董事长兼总经理。

(3)赵拴炉,1956年10月生,大专文化,工程师。历任晋城市第一化肥厂技术、设备科副科长、科长、副厂长、厂长,1998年12月至2003年9月任山西兰花科技创业股份有限公司一化分公司经理。1998年12月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事兼副总经理,2004年2月任山西兰花晋城煤化

工有限公司董事长。

(4)常祥生,1954年7月生,在职研究生,工程师。历任望云煤矿生产科副科长、行政科科长、调度室主任、生产副矿长、常务副矿长、矿长等职,1998年12月至2003年10月任山西兰花科技创业股份有限公司董事兼望云煤矿分公司经理,2003年10月起任公司董事兼副总经理。

(5)安火宁,1963年12月生,研究生学历,工程师。历任伯方煤矿采煤二队技术员、生产技术科副科长、通风科科长,伯方煤矿分公司副经理、总工程师、副书记、纪检书记,大阳分公司常务副经理、副书记。现任山西兰花科技创业股份有限公司公司董事、大阳分公司经理。

(6)王立印,1963年4月生,在职研究生,统计师,历任晋城市望云煤矿企管科副科长、科长,山西兰花煤炭实业集团有限公司股份制改制办公室主任,1998年12月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事会秘书,现任山西兰花科技创业股份有限公司董事兼董事会秘书。

(7)汤文桂,1964年7月生,金融学博士,非执业注册会计师,高级经济师,曾在厦华电子集团股份有限公司设计工程部任助理工程师、厦门大学经济学院攻读研究生,在厦门市政府财政局工作,在厦门海洋实业集团股份有限公司任证券部经理、董事会秘书,在厦门奇胜股份有限公司任董事、财务总监,在深圳市永华电子系统股份有限公司任董事、董事会秘书。现任厦门兴恒丰投资发展有限公司董事。

(8)王冰,1965年4月生,博士,执业律师,1986年参加工作,曾在国家劳动人事部、国家经贸委工作,1995年7月至1998年5月在中伦律师事务所工作,1998年6月至今在北京市炜衡律师事务所工作。

(9)杨上明,1965年2月生,博士,注册咨询工程师,高级工程师,曾任中国石化北京石化工程公司技术员、助理工程师、工程师,中国国际工程咨询公司副处长、处长,上海国际化建工程咨询公司副总经理。现任中国国际工程咨询公司石化轻纺部副主任。

(10)殷明,1960年7月生,在职研究生,经济师,历任晋城市团工委工农青年部副部长、部长,晋城市政府驻无锡办事处主任助理,晋城市经济技术开发区管委会项目计划部长、公共关系部部长。现任山西兰花科技创业股份有限公司监事会主席、山西兰花煤炭实业集团有限公司纪检委书记、工会主席、董事。

(11)赵振祥,1953年生,大专文化,1973年参加工作,历任唐安煤矿机电队长,机电科科长、矿长助理。现任山西兰花科技创业股份有限公司监事、唐安煤矿分公司工会主席

(12)程保山,1963年8月生,大专文化,会计师,历任伯方煤矿副科长、科长等职。现任山西兰花科技创业股份有限公司监事、伯方煤矿分公司副经理。2006年10月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理。

(13)韩建中,1963年7月生,在职研究生,会计师,历任望云煤矿财务会计、总会计、财务科长、副矿长。1998年11月至2002年3月任山西兰花科技创业股份有限公司财务总监。2002年3月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理兼总会计师。

(14)王波,1965年10月生,大学本科毕业,高级工程师,历任巴公化肥厂技术员、技改办副主任、副厂长、厂长。2000年4月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理,2005年5月起兼任山西兰花科创田悦化肥有限公司董事长。

(15)雷学峰,1969年8月生,大学毕业,先后在长治市公路分局第三工程处、晋城市交通局工作;1996年起在晋城市煤炭运销分公司郑州办事处工作,1998年起任办事处副主任。2000年4月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理。

(16)赵卫华,1959年8月生,在职研究生,历任新疆哈密军分区正排、正连职机要参谋,晋城市人民政府驻北京办事处副主任,晋城市阳城电厂供煤公司副经理。2004年4月起任山西兰花科技创业股份有限公司总经理助理,2005年12月13日起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理。

(17)吴绪承,1955年7月生,在职研究生,工程师,历任望云煤矿机电队技术员,望云煤矿机电科技术员,高平市电业局参与筹建110KV变电站技术员,望云煤矿生产技术科技术员,伯方煤矿基建科技术员,伯方煤矿基建科副科长,伯方煤矿基建科科长,伯方煤矿副矿长,2001年1月至2006年9月任伯方分公司经理。2006年10月起任山西兰花科技创业股份公司副总经理。

(18)张保旺,1956年6月生,中专学历,会计师,历任巴化财务科长、厂长助理、副厂长等职。2002年3月至今任山西兰花科技创业股份有限公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
贺贵元	山西兰花煤炭实业集团公司	董事长	1997年5月23日	2007年6月10日	否
贺贵元	山西兰花煤炭实业集团公司	党委书记	2000年10月16日		否
郝跃洲	山西兰花煤炭实业集团公司	董事	2004年6月10日	2007年6月10日	否
殷明	山西兰花煤炭实业集团公司	纪检书记兼工会主席	2000年6月10日		是
殷明	山西兰花煤炭实业集团公司	董事	2004年6月10日	2007年6月10日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
贺贵元	山西亚美大宁能源有限公司	董事长	否
贺贵元	山西兰花生物工程有限公司	董事长	否
赵拴炉	晋城煤化工有限公司	董事长	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司为在公司任职的董事、监事、高级管理人员发放报酬，公司独立董事的津贴经公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，为每人每年 5 万元（含税）。根据公司 2003 年第一次临时股东大会通过的《公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》，公司董事、监事、高管人员的年度报酬分为基本年薪和激励年薪，基本年薪和激励年薪的 30% 经考核后当年发放，激励年薪的 70% 在其任职届满后兑现。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据其工作岗位及公司经济效益等各项工作目标的完成情况按《关于公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》考核确定。根据公司第三届董事会第二次会议决议，从 2005 年到 2007 三年间，公司高层管理人员的基本年薪按原方案执行，激励年薪以 2004 年实际发放金额为基数实行封顶，2006 年公司高层管理人员的报酬总额为 463.323 万元。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
赵拴炉	是
殷明	是
赵振祥	是
程保山	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

经公司第三届董事会第六次会议审议通过，聘任吴旭承先生为公司副总经理，任期从 2006 年 10 月 26 日至 2008 年 12 月 13 日。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 10, 970 人, 需承担费用的离退休职工为 1, 140 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	1, 210
生产人员	6, 088
销售人员	279
其他人员	3, 393

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生及本科毕业	151
大专	773
中专、高中、技校	3, 654
其他	6, 392

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律、法规的要求, 不断完善公司法人治理结构, 修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度。报告期内, 公司股东会、董事会、监事会的召集、召开都严格按照《公司法》、《公司章程》等规定进行。具体如下:

1、股东与股东大会:

公司十分重视确保所有股东, 特别是中小股东享有平等地位, 能够充分行使自己的权利; 公司严格按照《股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》召开大会。

2、控股股东与公司的关系:

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务做到“五分开”, 公司具有完整的业务和自主经营能力; 公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、董事和董事会:

公司严格按照《公司章程》和董事会议事规则召开董事会进行决策; 各位董事能够认真负责地出席董事会和股东大会, 行使自己的职权。

4、监事和监事会:

公司的监事能够认真履行自己的职责, 本着对股东负责的精神, 对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制: 公司已建立高层管理人员激励年薪考核制度, 使经营者的收入与企业的经营业绩挂钩。

6、关于相关利益者: 公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他相关者的合法权益, 共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度: 公司董事会秘书专职负责信息披露工作; 公司能够严格按照法律、法规和

《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
汤文桂	6	4	2		
王冰	6	5	1		
杨上明	6	4	2		

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司总经理、副总经理、财务主管和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取报酬，也未在股东单位担任重要职务。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，本公司独立拥有采购和销售系统。

4、机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织管理机构

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，有独立的财务人员并建立了独立核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立董事、监事及高级管理人员的绩效评价体系和激励约束机制。由董事会薪酬与考核委员会负责根据年度工作目标的完成情况，对高管人员的业绩和绩效进行考评。根据公司第三届董事会第二次会议决议，从 2005 年开始至 2007 年三年，公司高层管理人员的基本年薪按原方案执行，激励年薪以 2004 年实际发放金额为基数实行封顶。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 21 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的上海证券报。

(二) 临时股东大会情况

1、公司于 2006 年 2 月 17 日召开股权分置改革相关股东会。决议公告刊登在 2006 年 2 月 20 日的上海证券报。

2、公司于 2006 年 8 月 2 日召开 2006 年第一次临时股东大会年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 4 日的上海证券报。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

2006 年, 公司坚持规范运作, 稳健经营, 不断完善法人治理结构, 紧紧围绕创建全国 500 强企业目标和煤化工发展战略, 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, 以转变经济增长方式和提高运行质量为着力点, 科学地把握和加快项目建设, 狠抓安全管理和节能降耗, 经营运行总体上保持了稳定增长态势, 各项主要经济指标继续保持大幅增长的态势。全年实现销售收入 225405 万元, 同比增长 31.6%; 实现利税 103915 万元, 同比增长 20.6%; 实现利润 80957 万元, 同比增长 29.1%; 实现净利润 56077 万元, 同比增长 30.9%。全年生产煤炭 451.9 万吨, 同比增长 11.87%; 销售煤炭 446.56 万吨, 同比增长 22.73%; 生产尿素 48.32 万吨, 同比增长 33.7%; 销售尿素 53.25 万吨, 同比增长 64.8%。

(2) 公司主营业务及经营状况

单位: 元

①主要利润指标变动情况

项目名称	2006 年度	2005 年度	同比增长 (%)
主营业务收入	2, 254, 047, 532. 48	1, 712, 620, 649. 54	31. 61
主营业务利润	1, 134, 091, 008. 32	922, 072, 820. 69	23. 00
净利润	560, 773, 485. 61	428, 118, 751. 27	30. 99

主要利润指标变动说明

主营业务收入增长的主要原因是销售规模增加;

净利润增长的主要原因收入增加。

②主要供应商、客户情况

本公司 2006 年度向前五名客户销售收入总额为 462, 028, 346. 27 元, 占本年销售收入比例为 20. 60%。

本公司 2006 年度向前五名供应商采购总额为 235, 577, 451. 47 元, 占本年销售成本比例为 21. 65%。

③完成 2006 年年度计划情况

2006 年计划生产煤炭 500 万吨, 尿素 43 万吨, 实现销售收入 22 亿元。实际生产煤炭 451.9 万吨, 尿素 48.32 万吨, 实现销售收入 225, 405 万元。煤炭产量未完成年度计划的主要原因是由于受煤矿技改和安全整顿影响, 煤矿实际生产天数减少造成的。

(3) 公司资产和现金流量构成变动情况

① 公司资产构成变动情况

单位: 元

项目名称	2006-12-31	占总资产的比例 (%)	2005-12-31	占总资产的比例 (%)	增长幅度 (%)
应收帐款	66, 028, 444. 10	0. 14	11, 371, 612. 30	0. 40	-41. 94
存货	167, 215, 339. 69	3. 60	225, 819, 343. 48	7. 94	-25. 95
长期股权投资	279, 687, 546. 51	6. 01	265, 552, 821. 33	9. 34	5. 32
固定资产	2, 509, 793, 917. 76	53. 90	1, 557, 605, 423. 41	54. 79	61. 13
在建工程	798, 274, 502. 38	17. 16	321, 274, 071. 61	11. 30	148. 47
短期借款	65, 000, 000. 00	1. 40	62, 130, 000. 00	2. 19	4. 62
长期借款	645, 751, 623. 94	13. 88	174, 993, 223. 94	6. 16	269. 02
总资产	4, 650, 786, 772. 81	100	2, 843, 002, 242. 66	100	63. 59

上述指标变动原因说明:

应收帐款减少的主要原因是收回以前年度款项

存货减少的主要原因系本期销量增加所致。

固定资产增加的主要原因是部分工程完工转入。

在建工程增加的主要原因是合并子公司田悦化肥有限公司。

长期借款增加的主要原因是合并子公司田悦化肥有限公司。

总资产增加的主要原因是纳入合并报表范围的子公司规模较大。

② 现金流量变动情况

项目名称	2006 年度	2005 年度
经营活动产生的现金流量净额	977, 726, 588. 60	661, 468, 193. 02
投资活动产生的现金流量净额	-999, 889, 873. 63	-528, 468, 552. 13

筹资活动产生的现金流量净额 857,215,971.55 -36,542,851.43

上述指标变动原因说明:

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是公司销售规模扩大。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是子公司田悦化肥有限公司纳入合并报表

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是子公司田悦化肥有限公司纳入合并报表和取得募集资金

(4) 主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

山西兰花华明纳米材料有限公司经营范围为生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品（不含危险品、火工品）经销，注册资本 7000 万元，公司原始出资为 5900 万元，持股比例为 84.29%，截止报告期末该公司的资产规模为 62,425,949.64 元，2006 年实现净利润-8,884,822.05 元。

山西兰花包装制品有限公司 经营范围为塑料制品，装饰装璜材料生产、销售，注册资本为 2000 万元，其中公司出资为 1018.68 万元，持股比例为 52.62%，截止报告期末该公司的资产规模为 22,451,798.91 元，2006 年实现净利润-1,095,575.12 元。

山西兰花科创玉溪煤矿有限公司经营范围为对煤炭业及其它能源产业的投资开发，注册资本 10000 万元，公司原始出资为 9500 万元，持股比例为 95%，截止报告期末该公司的资产规模为 100,035,964.35 元，报告期仍处于筹建中。

山西兰花科创田悦化肥有限责任公司经营范围为合成氨、尿素生产筹建，注册资本 30000 万元，公司原始出资为 30000 万元，持股比例为 100%，截至报告期末该公司的资产规模为 924,425,879.16 元，报告期末仍处于筹建中。

山西兰花清洁能源有限公司经营范围为煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务，但国家限定经营和禁止经营的除外，注册资本 19600 万元，公司出资 14700 万元，持股比例为 75%。截至报告期末该公司的资产规模为 110,354,187.58 万元，报告期末处于筹建中。

2、公司未来发展的展望

(1) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

煤炭是我国的主要能源，在国民经济中具有重要战略地位。为保障国家能源安全，国务院要求煤炭开发要以有序开发和保护性开发为主，并出台了一系列政策和措施，通过煤炭资源税费改革、提高新建矿井规模，煤炭行业的准入门槛不断提高。同时山西省政府提出“十一五”期间煤炭产量零增长的目标，将有效缓减煤炭产量过快增长和实际需求之间的矛盾。预计国内煤炭供需总体平衡、适度偏紧的格局有望长期存在。

化肥市场受新建产能快速释放和出口限制影响，全国尿素产能将达到或超过 5000 万吨，供大于求的矛盾进一步显现，市场竞争进一步加剧，但总体供求格局不会发生逆转。

(2) 公司未来发展机遇

公司地处国内重要的化工煤生产基地和煤化工基地山西晋城，生产的优质无烟煤是主要的煤化工原料，在国际原油价格高位运行，油头企业纷纷上马煤化工装置，以及国内化肥企业扩张需求强劲带动下，市场需求将持续增加。

(3)、新年度的经营计划

2007 年，公司将以创建全国工业 500 强为目标，以科学发展观为统领，紧紧围绕“三大两活一统一”战略，加大体制创新力度，加大技术创新力度，加大品牌创新力度，以二甲醚等大型化工项目建设为载体引深煤化工产业发展，大力发展循环经济，大力推进资源节约和能源降耗，大力推进环保治理和污染减排，继续引深企业三大管理，在转换企业机制上下功夫，在创建兰花企业文化上下功夫，在提高员工素质上下功夫，在提高员工生活水平上下功夫，全面提高企业素质，实现又好又快发展。全年计划生产煤炭 500 万吨，尿素 65 万吨。

(4) 资金需求和使用计划

2007 年公司将收购山西兰花煤炭实业集团有限公司持有的晋城煤化工有限公司的股权，并建设煤化工二期 3052 项目，公司下属四个煤矿的铁路线和装车系统也需进行改造，玉溪煤矿开工建设、二甲醚项目等也需要大量资金。公司将多方面拓宽融资渠道，采取包括自有资金投入、银行贷款、发行短期融资券等多种方式筹集资金。。

(5) 公司面临的风险因素的分析

近年来，煤炭行业安全生产任务十分艰巨。尽管公司已建立健全了完善的安全生产管理制度和管理体系，但不排除有间断性的安全生产整顿。

(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 (%)
分产品						
煤炭产品	1,489,536,308.22	461,045,555.57	69.05	26.98	36.39	减少 2.13 个百分点
化肥产品	881,787,573.63	744,440,720.48	15.58	43.65	48.69	减少 2.56 个百分点

- (1)、煤炭主营业务收入较上年增长 26.98%，主要原因是本年度煤炭产销量同比增长较大。
- (2)、化肥主营业务收入较上年增长 43.65%，主要原因是公司化工分公司“813”项目已经达到设计能力。
- (3)、煤炭主营业务成本较上年增长 36.39%，主要原因是工资福利待遇的大幅提升。
- (4)、化肥主营业务成本较上年增长 48.69%，主要原因是工资福利待遇的增长和原材料价格的上涨。

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增减 (%)
东北地区	164,653,898.70	183.19
华北地区	401,121,830.51	20.59
华东地区	989,544,232.19	16.65
华南地区	7,013,727.23	741.40
华中地区	616,510,075.73	14.57
西北地区	138,759,837.07	168,937.40
西南地区	26,810,934.67	875.01
国外	45,287,999.83	99.31

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

1)、本报告期公司 2006 年非公开发行股票方案已于 2006 年 7 月 6 日公司第三届四次董事会会议、并于 2006 年 8 月 2 日公司第一次临时股东大会审议通过。公司本次非公开发行股票经中国证监会发行审核委员会 2006 年第 56 次会议审核通过，并于 2006 年 11 月 22 日经中国证监会证监发行字[2006]131 号文核准。公司董事会根据上述文件要求和股东大会授权办理了本次非公开发行的相关事宜，2006 年

12月6日至2006年12月27日公司采取非公开发行方式向10名特定投资者发行股票3,675万股股份,募集资金44,100万元,扣除发行费用后为43162万元。2006年12月14日经北京市兴华会计师事务所出具的“(2006)京会兴验字第1-47号”验资报告验证,该笔资金已汇入本公司董事会指定账户。2006年12月27日,公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股权登记。

为更好地抓住煤炭市场的有利形势,缩短项目的建设周期,在募集资金到位前,公司利用银行短期借款、预收款项及日常的营运资金等投入了本次募集资金拟投资项目。募集资金到位后,将首先用于归还银行短期借款,之后支付项目应付的工程和设备款项,并弥补为该项目占用的应付帐款、应交税金、预收款项及营运资金,余额将全部投入项目建设。募集资金投入的两个项目的进度情况如下:

1、煤炭高效机械化改造项目,该项目主要建设内容为大阳煤矿和唐安煤矿的改扩建,大阳煤矿改扩建后达到150万吨/年,唐安煤矿改扩建后达到150万吨/年。预算总投资24893万元,截止2006年12月底已完成投资244,413,285.16元,工程已基本完成,各项验收工作正在进行之中。

2、伯方180万吨工程项目,该项目建设内容为伯方煤矿的改扩建,项目建成后产能达到180万吨/年,预算总投资18269万元,截止2006年12月底已完成投资124,383,704.37元,改扩建主要系统工程已完工,工程进入联合试运转阶段。

2、资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	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	118,119,441.45		未产生效益	否	
合计	/					/	/

1)、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元,实际投入118,119,441.45元。

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元人民币,实际投入118,119,441.45元人民币,截止2006年12月底,井巷工程完成进尺7587.6米,矿井提升系统、运输系统、通风系统、供电系统、监控系统及配套附属工程已全面完工并投入使用。

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,已投入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)

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 3 月 13 日召开第三届董事会第二次会议，会议审议通过：(1) 2005 年度董事会工作报告；(2) 2005 年度总经理工作报告；(3) 2005 年度财务决算报告和 2006 年度财务预算报告；(4) 2005 年度利润分配预案；(5) 关于北京兴华会计师事务所有限责任公司 2005 年度财务审计报酬和续聘的议案；(6) 2005 年度报告及年报摘要；(7) 关于高层管理人员 2005 年度薪酬绩效考核兑现方案；(8) 关联交易管理办法；(9) 关于修订关联交易协议的议案(10) 关于财产核销的议案；(11) 关于山西兰花七佛山制药有限公司增资扩股的议案；(12) 关于向山西兰花华明纳米材料有限公司增加投资的议案(13) 关于对化肥分公司技改工程项目追加投资的议案；(14) 关于拟建唐安、东峰、玉溪煤矿装车系统的议案；(15) 关于大阳分公司装车系统改造的议案；(16) 关于建立兰花科创股权激励机制的议案；(17) 关于召开 2004 年度股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 3 月 16 日的上海证券报。

(2)、公司于 2006 年 4 月 21 日召开第三届董事会第三次会议，会议审议通过：(1) 2006 年第一季度报告；(2) 关于投资二甲醚项目的议案；(3) 关于投资建设洁净煤洗选项目的议案；(4) 关于唐安分公司建立地面永久瓦斯抽放系统的议案；(5) 关于对化工分公司 813 项目追加投资的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 25 日的上海证券报。

(3)、公司于 2006 年 7 月 6 日召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过：(1) 关于公司放弃拟配股的议案；(2) 关于公司符合非公开发行股票(A股)条件的议案；(3) 逐项审议通过了《关于公司非公开发行股票(A股)发行方案的议案》；(4) 逐项审议通过了《关于本次非公开发行募集资金运用可行性方案的议案》；(5) 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案；(6) 关于修改《股东大会议事规则》的议案；(7) 关于修改《董事会议事规则》的议案；(8) 关于召开公司 2006 年第一次临时股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 7 月 10 日的上海证券报。

(4)、公司于 2006 年 8 月 11 日召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过：(1) 2006 年半年度报告及摘要；(2) 关于调整公益金的议案；(3) 关于企业年金实施方案(试行)；(4) 关于向日照兰花经贸有限公司增加投资的议案；(5) 关于化工分公司醇烃化改造的议案；(6) 关于重组山西兰花阳城化肥有限公司的议案。决议公告刊登在 2006 年 8 月 15 日的上海证券报。

(5)、公司于 2006 年 10 月 26 日召开第三届董事会第六次会议，会议审议通过：(1) 2006 年第三季度报告；(2) 关于聘任副总经理的议案；(3) 关于部分固定资产报废和应收账款核销的议案；(4) 关于代兰花集团公司结算煤款的议案；(5) 关于调整为山西兰花田悦化肥有限公司银行贷款担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 10 月 28 日的上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格执行股东大会通过的各项决议，根据 2005 年度股东大会的决议和授权，公司于 2006 年 5 月 30 日在《上海证券报》刊登了 2005 年度分红派息实施公告，并于 2006 年 6 月 8 日实施完成。

(六)利润分配或资本公积金转增预案

经北京兴华会计师事务所审计，二 00 六年度实现净利润 560,773,485.61 元，母公司实现净利润 563,783,438.27 元，提取 10%的盈余公积 56,378,343.83 元，当年可供分配利润 504,395,141.78 元，

公司拟以 2006 年末总股本 40800 万股为基数, 每 10 股分配现金红利 4 元(含税), 共分配股利 163,200,000.00 元, 占 2006 年可分配利润的 32.36%。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、第三届监事会第二次会议于 2006 年 3 月 13 日召开, 应到监事 3 名, 实到监事 3 名, 符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议审议通过了 2005 年监事会工作报告、2005 年财务决算和 2006 年财务预算报告、关于高级管理人员 2005 年度绩效考核薪酬方案、关于修订关联交易协议的议案、公司 2005 年度报告和 2005 年度报告摘要。

2、第三届监事会第三次会议于 2006 年 7 月 6 日召开, 应到监事 3 名, 实到监事 2 名, 监事程保山委托监事赵振祥代为出席并行使表决权, 符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议审议通过了《关于〈监事会议事规则〉的议案》。

3、第三届监事会第四次会议于 2006 年 8 月 11 日召开, 应到监事 3 名, 实到监事 3 名, 符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议审议通过了《2006 年中期报告全文及摘要》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定, 重点从日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作, 保护了公司和广大股东的整体利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果, 本年度财务报告已经本公司聘请的北京兴华会计师事务所根据国内会计准则出具了无保留意见意见审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内, 公司定向增发实际募集资金 43162 万元, 募集资金投向和实际投向一致。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内, 本公司未发生重大收购出售出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 本公司关联交易公平、合理, 未发现损害上市公司利益的行为。

十、重要事项

(一) 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合社(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, 于在 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, 我公司在以前年度已全额计提了减值准备。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上诉，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原告兰花科创公司收回贷款 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，目前正在执行中。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 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)、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	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
湖北兰花化工原料销售有限公司	本公司向湖北兰花化工原料销售有限公司销售煤炭	市场价	39,940,710.00	货币方式
日照兰花经贸有限公司	本公司向日照兰花经贸有限公司销售煤炭	市场价	39,889,433.80	货币方式
山西兰花包装制品有限公司	向兰花集团的控股子公司山西兰花阳城化肥有限公司销售包装袋	市场价	3,557,820.46	货币方式
山西兰花包装制品有限公司	兰花集团的控股子公司山西晋城煤化工有限公司销售包装袋	市场价	2,740,499.96	货币方式

1)、本公司向控股子公司湖北兰花化工原料销售有限公司本公司向湖北兰花化工原料销售有限公司销售煤炭。

2)、本公司向控股子公司日照兰花经贸有限公司本公司向日照兰花经贸有限公司销售煤炭。

3)、本公司向控股子公司山西兰花包装制品有限公司向兰花集团的控股子公司山西兰花阳城化肥有限公司销售包装袋。

4)、本公司向控股子公司山西兰花包装制品有限公司兰花集团的控股子公司山西晋城煤化工有限公司销售包装袋。

1、公司控股子公司日照兰花经贸有限公司、湖北兰花化工原料销售有限公司是公司销售渠道的重要组成部分，有利于公司开拓煤炭市场，符合公司的发展要求。

2、公司控股子公司山西兰花包装制品有限公司向公司的控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司的控股子公司山西兰花阳城化肥有限公司销售包装袋，有利于稳定其市场份额，符合公司的利益。

2、共同对外投资的重大关联交易

公司于 2006 年 10 月 26 日召开的第三届第六次董事会，审议通过《关于增资山西兰花科创玉溪煤矿有限公司的议案》，公司拟对山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司增资 3500 万元，同时山西兰花煤炭实业集团有限公司和山西兰花集团莒山煤矿有限公司分别对兰花玉溪增资 6000 万元和 500 万元，决议公告刊登在 2006 年 10 月 28 日刊登在上海证券报上。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 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	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						700,000,000
报告期末对控股子公司担保余额合计						700,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						700,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)						27.70
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						700,000,000

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。

经 2006 年 10 月 26 日公司第三届五次董事会审议通过的《关于调整为山西兰花田悦化肥有限公司银行贷款担保的议案》，为兰花田悦公司 12000 万元提供担保。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股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

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
山西兰花煤炭实业集团公司	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本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。	严格履行承诺

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任北京兴华会计师事务所为公司的境内审计机构，公司现聘任北京兴华会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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、经公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团公司 2006 年第二次股东会同意，山西兰花煤炭实业集团公司股东已由晋城市财政局(占公司总股本的 47.72%)、泽州县财政局(占公司总股本的 12.56%)、高平市煤炭资产经营有限公司(占公司总股本的 9.72%)、中信信托有限公司(占公司总股本的 22.83%)、沁和能源有限公司(占公司总股本的 7.17%)，变更为山西太行煤业发展集团有限公司、泽州县国有资产管理处、高平市煤炭资产经营公司、中信信托有限公司、沁和能源有限公司、晋城市国土资源局，持股比例发分别为 33.79%、8.39%、6.86%、21.35%、6.66%、22.95%。

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。

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。

3、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、公司内部控制建设情况

公司已逐步建立健全了《招标投标管理制度》、《合同管理制度》等内部控制制度，并在公司的各项工作中贯彻执行，能够做到对生产经营各个环节实施有效的管控，确保公司生产经营的高效稳健运行。随着公司的快速发展，公司将根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，进一步完善内部控制制度，有效防范风险，促进公司的健康发展。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师谭红旭 陈群审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

(2007) 京会计兴审字第 1-89 号

我们审计了后附的山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“贵公司”）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 年度的利润分配表和合并利润分配表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表的附注。

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贵公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护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。

三、审计意见

我们认为，贵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地反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况，2006 年度的经营成果和合并经营成果以及 2006 年度的现金流量和合并现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司
北京市阜成门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

中国注册会计师：谭红旭 陈群
2007 年 3 月 23 日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		1,280,747,912.13	391,147,139.47	1,152,339,353.51	335,008,669.05
短期投资						
应收票据	2		61,300,116.90	400,000.00	61,300,116.90	
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		66,028,444.10	11,371,612.30	57,698,225.12	874,567.72
其他应收款	4		50,281,523.22	184,279,012.74	51,506,135.36	200,952,718.47
预付账款	5		25,876,391.24	97,738,517.70	25,404,769.09	51,612,291.52
应收补贴款						
存货	6		167,215,339.69	225,819,343.48	158,386,643.35	217,258,690.01
待摊费用	7		3,302,268.76	3,534,215.13	2,843,466.57	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			1,654,751,996.04	913,929,840.82	1,509,478,709.90	809,241,151.90
长期投资：						
长期股权投资	8		279,687,546.51	265,552,821.33	714,987,251.79	385,864,927.96
长期债权投资	9					
长期投资合计			279,687,546.51	265,552,821.33	714,987,251.79	385,864,927.96
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	10		2,178,903,886.66	1,771,208,744.03	1,941,463,481.11	1,685,597,273.60
减：累计折旧	10		730,946,257.94	574,719,441.87	712,579,284.68	558,283,711.73
固定资产净值	10		1,447,957,628.72	1,196,489,302.16	1,228,884,196.43	1,127,313,561.87
减：固定资产减值准备	10		2,689,703.03	4,000,975.74	2,689,703.03	4,000,975.74
固定资产净额	10		1,445,267,925.69	1,192,488,326.42	1,226,194,493.40	1,123,312,586.13
工程物资	11		266,251,489.69	43,843,025.38	13,662,021.97	43,843,025.38
在建工程	12		798,274,502.38	321,274,071.61	413,031,608.83	319,694,571.61
固定资产清理						
固定资产合计			2,509,793,917.76	1,557,605,423.41	1,652,888,124.20	1,486,850,183.12
无形资产及其他资产：						
无形资产	13		205,260,448.15	105,628,105.00	101,264,548.15	93,178,105.00
长期待摊费用	14		1,292,864.35	286,052.10	1,628,751.12	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			206,553,312.50	105,914,157.10	102,893,299.27	93,178,105.00
递延税项：						
递延税款借项						

资产总计			4,650,786,772.81	2,843,002,242.66	3,980,247,385.16	2,775,134,367.98
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	15		65,000,000.00	62,130,000.00	50,000,000.00	30,180,000.00
应付票据	16		21,026,314.00	64,822,400.00	21,026,314.00	64,822,400.00
应付账款	17		294,357,247.91	239,874,930.88	249,574,259.46	230,482,688.20
预收账款	18		443,160,447.14	139,072,618.25	443,067,034.24	137,867,729.58
应付工资			61,358,069.00	60,931,280.83	60,304,388.62	59,445,859.98
应付福利费			43,648,244.15	31,085,041.27	42,759,872.63	30,479,791.55
应付股利						
应交税金	19		125,779,469.33	151,599,704.08	124,697,360.41	150,922,661.73
其他应交款	20		26,189,053.49	19,267,999.20	26,168,362.93	19,247,637.99
其他应付款	21		174,192,770.83	134,038,450.07	171,168,383.48	128,663,610.00
预提费用	22		3,952,709.02	4,405,938.41	2,067,330.84	2,333,554.61
预计负债						
一年内到期的长期负债	23		130,310,000.00	60,230,000.00	130,310,000.00	60,230,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,388,974,324.87	967,458,362.99	1,321,143,306.61	914,675,933.64
长期负债：						
长期借款	24		645,751,623.94	174,993,223.94	65,751,623.94	174,993,223.94
应付债券						
长期应付款			68,680,558.48	47,287,654.67	65,030,558.48	43,327,654.67
专项应付款	25		1,115,000.00	2,200,000.00	1,115,000.00	2,200,000.00
其他长期负债						
长期负债合计	25		715,547,182.42	224,480,878.61	131,897,182.42	220,520,878.61
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,104,521,507.29	1,191,939,241.60	1,453,040,489.03	1,135,196,812.25
少数股东权益(合并报表填列)			18,773,903.38	17,651,776.68		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		26	408,000,000	371,250,000.00	408,000,000	371,250,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			408,000,000	371,250,000.00	408,000,000	371,250,000.00
资本公积		27	844,121,963.63	446,011,061.50	844,121,963.63	446,011,061.50
盈余公积		28	263,485,710.41	207,106,306.74	263,484,650.57	207,106,306.74
其中：法定公益金		28		95,870,112.24		95,870,112.24
减：未确认投资损失(合并报表填列)				-9,820,750.02		
未分配利润		29	1,011,883,688.10	618,864,606.16	1,011,600,281.93	615,570,187.49
拟分配现金股利		29	163,200,000.00	111,375,000.00	163,200,000.00	111,375,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			2,527,491,362.14	1,633,411,224.38	2,527,206,896.13	1,639,937,555.73
负债和股东权益总计			4,650,786,772.81	2,843,002,242.66	3,980,247,385.16	2,775,134,367.98

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

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	30		2,254,047,532.48	1,712,620,469.54	2,243,323,741.52	1,701,486,098.49
减：主营业务成本	30		1,088,161,331.25	764,034,325.85	1,077,486,135.72	753,300,548.76
主营业务税金及附加	31		31,795,192.91	26,513,323.00	31,749,689.74	26,456,798.36
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			1,134,091,008.32	922,072,820.69	1,134,087,916.06	921,728,751.37
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	32		15,769,463.87	8,599,618.97	12,867,405.69	8,491,689.18
减：营业费用			76,920,449.50	53,118,540.10	75,834,021.94	52,202,159.67
管理费用			230,663,987.43	226,512,599.51	219,235,755.98	217,013,375.70
财务费用	33		12,408,759.64	15,753,425.42	11,262,202.92	12,820,749.68
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			829,867,275.62	635,287,874.63	840,623,340.91	648,184,155.50
加：投资收益(损失以“-”号填列)	34		-1,477,644.96	947,279.66	-9,297,676.17	-5,963,103.20
补贴收入	35			9,285,784.58		9,285,784.58
营业外收入	36		3,082,440.92	2,421,740.08	3,068,840.92	2,421,740.08
减：营业外支出	37		21,895,201.34	21,294,770.17	20,268,994.05	21,214,417.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			809,576,870.24	626,647,908.78	814,125,511.61	632,714,159.64
减：所得税			250,953,152.20	207,752,145.06	250,342,073.34	207,752,145.06
减：少数股东损益(合并报表填列)			-2,149,767.57	-2,668,779.66		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				6,554,207.89		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			560,773,485.61	428,118,751.27	563,783,438.27	424,962,014.58
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			1,179,638,091.77	778,107,009.08	1,179,353,625.76	774,812,590.41
减：提取法定盈余公积			56,379,403.67	42,496,201.46	56,378,343.83	42,496,201.46
提取法定公益金				42,496,201.46		42,496,201.46
七、可供股东分配的利润			1,123,258,688.10	693,114,606.16	1,122,975,281.93	689,820,187.49
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(未弥补亏损以“-”号填列)			1,011,883,688.10	618,864,606.16	1,011,600,281.93	615,570,187.49
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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,910,801,762.19	2,893,006,682.69
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			84,213,388.45	83,637,901.29
经营活动现金流入小计			2,995,015,150.64	2,976,644,583.98
购买商品、接受劳务支付的现金			893,460,138.74	876,784,361.77
支付给职工以及为职工支付的现金			282,783,371.75	278,309,749.87
支付的各项税费			525,432,796.26	525,068,601.34
支付的其他与经营活动有关的现金	38		315,612,255.29	311,468,171.59
经营活动现金流出小计			2,017,288,562.04	1,991,630,884.57
经营活动产生的现金流量净额			977,726,588.60	985,013,699.41
二、投资活动产生的现金流量：				
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			565,140.52	403,398.64
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			565,140.52	403,398.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			889,735,014.15	284,577,307.84
投资所支付的现金			110,720,000.00	158,435,077.30
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			1,000,455,014.15	443,012,385.14
投资活动产生的现金流量净额			-999,889,873.63	-442,608,986.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			431,620,000.00	431,620,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			798,970,000.00	201,180,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,230,590,000.00	632,800,000.00
偿还债务所支付的现金			238,090,000.00	222,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			132,709,652.78	132,709,652.78
其中：支付少数股东的股利			2,574,375.67	2,574,375.67
支付的其他与筹资活动有关的现金			2,574,375.67	2,574,375.67

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			373,374,028.45	357,874,028.45
筹资活动产生的现金流量净额			857,215,971.55	274,925,971.55
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			835,052,686.52	817,330,684.46
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			560,773,485.61	563,783,438.27
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-2,149,767.57	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			522,590.82	-2,660,445.77
固定资产折旧			199,610,987.68	182,809,736.48
无形资产摊销			5,935,854.40	5,093,854.40
长期待摊费用摊销			520,213.90	
待摊费用减少(减：增加)			231,946.37	690,748.56
预提费用增加(减：减少)			-453,229.39	266,223.77
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-264,934.54	932,792.78
固定资产报废损失			13,004,754.49	10,460,111.93
财务费用			19,462,837.46	17,703,718.43
投资损失(减：收益)			1,477,644.96	9,297,676.17
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			58,604,003.79	58,872,046.66
经营性应收项目的减少(减：增加)			-219,749,609.27	-35,299,107.15
经营性应付项目的增加(减：减少)			340,199,809.89	173,062,904.88
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			977,726,588.60	985,013,699.41
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			1,280,747,912.13	1,152,339,353.51
减：现金的期初余额			445,760,441.59	335,008,669.05
加：本期减少合并范围子公司货币资金期初余额			65,215.98	
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			835,052,686.52	817,330,684.46

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-12 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	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	
一、坏账准备合计	1	19,522,569.24	3,652,869.91	3,130,279.09	803,139.15	3,933,418.24	19,242,020.91
其中：应收账款	2	10,161,994.59	652,521.75		617,505.53	617,505.53	10,197,010.81
其他应收款	3	9,360,574.65	3,000,348.16	3,130,279.09	185,633.62	3,315,912.71	9,045,010.10
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	16,385,801.10					16,385,801.10
其中：长期股权投资	11	2,385,801.10					2,385,801.10
长期债权投资	12	14,000,000.00					14,000,000.00
五、固定资产减值准备合计	13	4,000,975.74			1,311,272.71	1,311,272.71	2,689,703.03
其中：房屋、建筑物	14	771,128.75					771,128.75
机器设备	15	832,137.49			57,720.34	57,720.34	774,417.15
专用设备		1,992,049.91			1,176,137.31	1,176,137.31	815,912.60
运输设备		405,659.59			77,415.06	77,415.06	328,244.53
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	39,909,346.08	3,652,869.91	3,130,279.09	2,114,411.86	5,244,690.95	38,317,525.04

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表
2006 年 1-12 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	2006 年度	2005 年度
一、实收资本（或股本）		
期初余额	371,250,000.00	371,250,000.00
本期增加数	36,750,000.00	
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）	36,750,000.00	
本期减少数		
期末余额	408,000,000.00	371,250,000.00
二、资本公积：		

期初余额	446,011,061.50	445,347,125.18
本期增加数	400,685,277.80	663,936.32
其中：资本（或股本）溢价	394,870,000.00	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	3,000,000.00	9,191.02
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	2,815,277.80	654,745.30
本期减少数	2,574,375.67	
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	844,121,963.63	446,011,061.50
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	111,236,194.50	65,052,651.91
本期增加数	152,249,515.91	46,183,542.59
其中：从净利润中提取数	56,379,403.67	42,496,201.46
其中：法定盈余公积	56,379,403.67	42,496,201.46
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数	95,870,112.24	
任意盈余公积		3,687,341.13
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
调整数		
期末余额	263,485,710.41	111,236,194.50
其中：法定盈余公积	259,798,369.28	107,548,853.37
任意盈余公积	3,687,341.13	3,687,341.13
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额	95,870,112.24	57,061,251.91
本期增加数	-	42,496,201.46
其中：从净利润中提取数	-	42,496,201.46
本期减少数	95,870,112.24	3,687,341.13
其中：集体福利支出	95,870,112.24	3,687,341.13
调整数	-	
期末余额	-	95,870,112.24
五、未分配利润：		
期初未分配利润	618,864,606.16	349,988,257.81
本期净利润	560,773,485.61	428,118,751.27
本期利润分配	167,754,403.67	159,242,402.92
期末未分配利润	1,011,883,688.10	618,864,606.16

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

应交增值税明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

项 目	2006 年度
一、应交增值税：	
1. 年初未抵扣数	26,703.89
2. 销项税额	212,876,005.38
出口退税	-
转出多交增值税	-
进项税额转出	33,692,762.38
3. 进项税额	69,527,753.63
转出未交增值税	177,018,418.54
4. 期末未抵扣数	4,108.30
二、未交增值税	
1. 年初未交数	55,620,088.89
2. 本期转入数	177,018,418.54
3. 本期已交数	192,073,610.10
4. 期末未交数	40,564,897.33

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

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	44.87	61.69	2.7796	3.0548
营业利润	32.83	45.14	2.0340	2.2353
净利润	22.19	30.50	1.3744	1.5105
扣除非经常性损益后的净利润	22.78	31.33	1.4114	1.5512

关于山西兰花科技创业股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

(2007)京会兴核字第 1-48 号

山西兰花科技创业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的山西兰花科技创业股份有限公司(以下简称“贵公司”)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贵公司管理层的责任。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不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。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 谭红旭

中国·北京

中国注册会计师 陈 群

二〇〇七年三月二十三日

重要提示

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	2,527,491,362.14
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	-10,075,665.96
		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收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	6,025,856.59
14		少数股东权益	
13		其他	33,764,922.34
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	2,523,441,552.77

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西兰花科技创业股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“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”），要求公司按照《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，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《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，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经北京兴华会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 28 日出具了（2007）京会兴审字第 1—89 号标准无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、长期股权投资差额

按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条和“通知”的有关规定，公司采用权益法核算的长期股权投资中属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额截止 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的余额 10,075,665.96 元应全额冲销，并调减 2007 年 1 月 1 日留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为 2007 年 1 月 1 日的认定成本。

3、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账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 6,025,856.59 元。

4、其他

(1) 公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 18,773,903.38 元, 新会计准则下计入股东权益, 由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 18,773,903.38 元;

(2) 本公司按照现行会计准则及财政部《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, 对于主营业务收入少于本公司主营业务收入 10%、资产总额少于本公司资产总额 10%、且利润总额少于本公司利润总额 10% 的子公司湖北兰花化工原料销售有限公司、山西兰花清洁能源有限责任公司、日照兰花经贸有限公司未予合并。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定, 本公司应当将该等子公司纳入合并财务报表的合并范围, 并在上年度的比较合并财务报表中也应当将其纳入合并范围。对于上年度的比较合并财务报表中合并湖北兰花化工原料销售有限公司、山西兰花清洁能源有限责任公司、日照兰花经贸有限公司而列示的少数股东权益的余额 2,049,163.05 元、10,131,874.70 元、2,809,981.21 元需归入新会计准则下的股东权益, 由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 14,991,018.96 元。

上述(1)、(2)合计金额为 33,764,922.34 元。

山西兰花科技创业股份有限公司 2006年度会计报表附注

一、基本情况

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 年股权分置改革相关股东大会审议通过, 本公司全体非流通股股东以其持有的股票按其持股比例, 以 2005 年末流通 A 股股本 14,400 万股为基数, 向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按每 10 股送 3 股的比例实施了股权分置改革, 总计安排对价股份为 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。

根据 2006 年 8 月 2 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程的规定, 并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]131 号文《关于核准山西兰花科技创业股份有限公司非公开发行股票的通知》批准, 本公司向社会非公开定向发行人民币普通股(A 股) 3,675 万股, 增股后, 本公司总股本增至 40,800 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、 本公司主要会计政策、会计估计变更和合并会计报表的编制方法

1、 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

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一会计年度。

3、 记帐本位币

本公司的记帐本位币为人民币。

4、 记帐基础及计价原则

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、 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。

6、 外币业务折算

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。

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、坏帐核算方法

公司的坏帐确认标准如下：(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。

坏帐损失的核算方法：备抵法。

坏帐准备的计提比例：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帐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

帐龄	计提比例
一年以内	1.00%
一至二年	5.00%
二至三年	10.00%
三年以上	30.00%

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、长期股权投资核算方法

(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。

11、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。

12、固定资产计价及折旧方法

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。

13、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。

14、无形资产计价和摊销政策

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。

15、长期待摊费用摊销政策

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。

16、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。

17、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。

18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

19、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）。

三、税项

1、流转税：（1）增值税率分别为 17%（合成氨销售收入）和 13%（煤炭销售收入、尿素销售收入），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；（2）资源税税率为 3.2 元/吨；（3）营业税税率为 5%。

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。

2、企业所得税：税率为 33%。

3、其他税项：城建税税率为 5%、7%，教育费附加为 3%，价格调控基金为 1.5%，其他税项据实缴纳。

四、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并会计报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例	备注
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西晋城	7,000 万元	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（不含危毒品、火工品）经销	3,207.61 万元	84.29%	注(1)
山西兰花包装制品有限公司	山西高平	2,000 万元	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售	1,018.68 万元	52.62%	
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	山西晋城	10,000 万元	对煤炭业及其它能源产业的投资开发	9,500 万元	95.00%	
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	山西阳城	30,000 万元	合成氨、尿素生产筹建	30,000 万元	100.00%	注(2)

注(1)：本公司原持有山西兰花华明纳米材料有限公司 78%的股份，2006 年 2 月 10 日该公司根据股东会决议和修改后的章程实施增资，变更后，该公司注册资本为 7000 万元，本公司持有其 84.29%的股份。

注(2)：本公司原持有山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 99%的股份，2006 年 12 月该公司根据股东会决议和《股权转让协议》、修改后的章程实施增资和股权变更，变更后，本公司持有该公司 100%的股份。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，本公司本年度将该公司纳入合并会计报表范围。

(2) 未纳入合并会计报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例	备注
山西兰花七佛山制药有限公司	山西高平	1,740 万元	人用药品片剂、胶囊剂、冲剂的生产销售	1,000 万元	57.50%	注(1)
山西兰花生物工程有限公司	山西太原	588 万元	生物技术和制品的开发、生产、销售	300 万元	51.00%	注(2)
日照兰花经贸有限公司	山东日照	500 万元	煤炭零售（有效期至 2006 年 12 月 31 日）；生铁、机电产品、劳保用品销售	386.28 万元	60.00%	注(3)

湖北兰花化工原料销售有限公司	湖北武汉	500万元	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)	300万元	60.00%	注(4)
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	10,813万元	煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务;经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务,但国家限定经营和禁止经营的除外	9,800万元	90.63%	注(5)

注(1): 本公司原持有山西兰花七佛山制药有限公司 90.19%的股份, 纳入合并报表范围; 2006 年该公司依据第二届一次股东会决议和修改后的章程, 实施股本及股权变更, 变更后, 本公司对该公司的持股比例变更为 57.50%; 经 2007 年 3 月本公司第三届七次董事会审议, 本公司拟将持有该公司的股份全部转让, 因此, 本年未将该公司纳入合并报表范围。

注(2): 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。

注(3): 本公司原持有日照兰花经贸有限公司 96.67%的股份, 2006 年 9 月该公司根据股东会决议和修改后的章程实施增资, 变更后, 该公司注册资本为 500 万元, 本公司持该公司 60.00%的股份, 晋城市汇众经贸有限公司持有其 40.00%的股份; 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, 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。

注(4): 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。

注(5): 山西兰花清洁能源有限责任公司是由本公司和山西光彩实业有限公司、华阳集团(香港)有限公司共同出资组建的, 其申请的注册资本为 19600 万元, 本公司应出资 9800 万元, 持 50%的股份; 总出资分三期于 2007 年 3 月 31 日前缴足, 现注册资本为收到第二期出资后的结构。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, 山西兰花清洁能源有限责任公司资产总额、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。

(3) 合营公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例
山西亚美大宁能源有限公司	山西晋城	5,360万美元	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%

五、合并会计报表主要项目注释(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	93,848.68	262,225.45
银行存款	1,259,627,749.45	326,062,514.02
其他货币资金	21,026,314.00	64,822,400.00
合 计	1,280,747,912.13	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 63,375,448.39 元;

注 3: 其他货币资金全部为本公司汇票保证金。

2、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类
成都市新都化工股份有限公司	2006.10.09	2007.04.09	500,000.00	银行承兑汇票
成都市新都化工股份有限公司	2006.10.09	2007.04.09	500,000.00	银行承兑汇票

成都市新都化工股份有限公司	2006. 10. 09	2007. 04. 09	500, 000. 00	银行承兑汇票
宁波万航实业有限公司	2006. 09. 28	2007. 03. 08	545, 083. 90	银行承兑汇票
深圳中元电子有限公司	2006. 10. 03	2007. 04. 25	217, 940. 00	银行承兑汇票
浙江宁丰惠多利农资有限公司	2006. 11. 08	2007. 05. 08	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
浙江宁丰惠多利农资有限公司	2006. 11. 08	2007. 05. 08	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
浙江宁丰惠多利农资有限公司	2006. 11. 08	2007. 05. 08	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
浙江宁丰惠多利农资有限公司	2006. 11. 08	2007. 05. 08	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
浙江华康药业有限公司	2006. 11. 20	2007. 05. 16	500, 000. 00	银行承兑汇票
山东侨昌化学有限公司	2006. 11. 23	2007. 03. 23	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
杭州艺华印刷有限公司	2006. 10. 24	2007. 04. 24	500, 000. 00	银行承兑汇票
杭州清泰包装印刷厂	2006. 10. 31	2007. 04. 30	500, 000. 00	银行承兑汇票
石家庄市爱荣贸易有限公司	2006. 11. 24	2007. 05. 24	600, 000. 00	银行承兑汇票
山东景屹贸易有限公司	2006. 09. 25	2007. 03. 25	700, 000. 00	银行承兑汇票
佛山市顺德区星辰纸业有限公司	2006. 09. 30	2007. 03. 30	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
聊城市兴隆无缝钢管制造有限公司	2006. 10. 25	2007. 04. 25	2, 300, 000. 00	银行承兑汇票
霸州市新亚金属制品有限公司	2006. 11. 16	2007. 05. 15	5, 000, 000. 00	银行承兑汇票
海安县耀华安全玻璃有限公司	2006. 09. 04	2007. 03. 04	60, 000. 00	银行承兑汇票
浙江通达电器有限公司	2006. 10. 31	2007. 01. 31	70, 000. 00	银行承兑汇票
温岭万顺机电制造有限公司	2006. 11. 06	2007. 05. 06	79, 593. 00	银行承兑汇票
常州东邦纺织品有限公司	2006. 11. 03	2007. 05. 03	100, 000. 00	银行承兑汇票
辉县市电业局	2006. 09. 08	2007. 03. 08	300, 000. 00	银行承兑汇票
中国农业生产资料集团公司	2006. 10. 30	2007. 04. 30	500, 000. 00	银行承兑汇票
晋城市华东煤炭销售有限责任公司	2006. 12. 20	2007. 06. 19	5, 000, 000. 00	银行承兑汇票
山东省农业生产资料公司临沂分公司	2006. 11. 29	2007. 05. 28	500, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 29	2007. 05. 29	900, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 28	2007. 05. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 28	2007. 05. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 28	2007. 05. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 28	2007. 05. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 28	2007. 05. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
安徽辉隆集团泰达农资有限公司	2006. 11. 28	2007. 05. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
临沂市玫尔美陶瓷有限责任公司	2006. 11. 21	2007. 05. 20	2, 000, 000. 00	银行承兑汇票
无棣县信德锦纶丝有限责任公司	2006. 11. 15	2007. 05. 15	500, 000. 00	银行承兑汇票
平罗县晨诺农资科技服务公司	2006. 11. 21	2007. 05. 20	500, 000. 00	银行承兑汇票
常熟市长江纸业业有限公司	2006. 09. 20	2007. 03. 20	200, 000. 00	银行承兑汇票
连云港市庆丰农业生产资料有限公司	2006. 11. 01	2007. 05. 01	3, 000, 000. 00	银行承兑汇票
临沂利群建设工程有限公司	2006. 12. 01	2007. 06. 01	3, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	800, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
江苏阿波罗复合肥有限公司	2006. 11. 21	2007. 05. 21	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票

杭州吉华进出口有限公司	2006. 11. 16	2007. 05. 16	300,000.00	银行承兑汇票
绍兴市恒昌集团有限公司	2006. 11. 23	2007. 05. 20	50,000.00	银行承兑汇票
余姚市新生电动工具有限公司	2006. 11. 22	2007. 05. 22	50,000.00	银行承兑汇票
余姚市新生电动工具有限公司	2006. 11. 22	2007. 05. 22	50,000.00	银行承兑汇票
文登市新思维塑胶有限公司	2006. 11. 23	2007. 05. 22	100,000.00	银行承兑汇票
文登市嘉恒燃料有限公司	2006. 11. 29	2007. 05. 28	100,000.00	银行承兑汇票
文登市嘉恒燃料有限公司	2006. 11. 29	2007. 05. 28	100,000.00	银行承兑汇票
杭州金帆达化工有限公司	2006. 11. 16	2007. 05. 16	100,000.00	银行承兑汇票
绍兴县绿叶印染有限公司	2006. 11. 20	2007. 05. 20	100,000.00	银行承兑汇票
桐乡市鑫隆新合纤有限公司	2006. 12. 04	2007. 06. 04	100,000.00	银行承兑汇票
山东置城集团有限公司	2006. 12. 06	2007. 06. 06	100,000.00	银行承兑汇票
山东置城集团有限公司	2006. 12. 06	2007. 06. 06	100,000.00	银行承兑汇票
山东置城集团有限公司	2006. 12. 06	2007. 06. 06	100,000.00	银行承兑汇票
山东置城集团有限公司	2006. 12. 06	2007. 06. 06	100,000.00	银行承兑汇票
长葛市宇龙管业有限公司	2006. 12. 11	2007. 06. 11	500,000.00	银行承兑汇票
余姚市新生电动工具有限公司	2006. 11. 22	2007. 05. 22	50,000.00	银行承兑汇票
绍兴良虹针纺有限公司	2006. 12. 08	2007. 06. 08	77,500.00	银行承兑汇票
常州金商印染发展有限公司	2006. 10. 31	2007. 04. 30	50,000.00	银行承兑汇票
新泰市泰和经贸有限公司	2006. 12. 08	2007. 06. 08	1,000,000.00	银行承兑汇票
山东兴达陶瓷有限公司	2006. 12. 13	2007. 06. 13	300,000.00	银行承兑汇票
临沂市明兴铸业有限公司	2006. 12. 19	2007. 06. 18	500,000.00	银行承兑汇票
日照钢铁控股集团有限公司	2006. 12. 14	2007. 06. 14	2,000,000.00	银行承兑汇票
连云港金瑞农资有限公司	2006. 12. 22	2007. 06. 22	5,000,000.00	银行承兑汇票
河北旭阳焦化有限公司	2006. 12. 21	2007. 06. 21	500,000.00	银行承兑汇票
合计			61,300,116.90	

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、应收帐款

帐 龄	期末数					期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	62,301,651.27	81.74	1.00%	623,016.51	61,678,634.76	7,367,379.93	34.21	1.00%	73,673.80	7,293,706.13
一至二年	2,728,911.52	3.58	5.00%	136,445.57	2,592,465.95	679,508.48	3.16	5.00%	33,975.48	645,533.00
二至三年	176,812.21	0.23	10.00%	17,681.22	159,130.99	764,241.19	3.55	10.00%	76,424.12	687,817.07
三年以上	11,018,079.91	14.45	30.00%	9,419,867.51	1,598,212.40	12,722,477.29	59.08	30.00%	9,977,921.19	2,744,556.10
合 计	76,225,454.91	100.00		10,197,010.81	66,028,444.10	21,533,606.89	100.00		10,161,994.59	11,371,612.30

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 8,734,919.33 元（全部为期初已全额计提的坏账准备）；

注(2)：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 62,098,770.87 元，占总额比例为 81.47%；

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

帐 龄	期末数			期初数						
	金额	比例 (%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额	
一年以内	44,731,669.24	75.40	1.00%	447,316.69	44,284,352.55	163,705,172.89	84.54	1.00%	67,051.72	163,638,121.17
一至二年	1,769,747.67	2.98	5.00%	88,487.38	1,681,260.29	17,321,134.03	8.94	5.00%	866,056.70	16,455,077.33
二至三年	2,124,663.84	3.58	10.00%	212,466.38	1,912,197.46	2,315,616.13	1.20	10.00%	231,561.61	2,084,054.52
三年以上	10,700,452.57	18.04	30.00%	8,296,739.65	2,403,712.92	10,297,664.34	5.32	30.00%	8,195,904.62	2,101,759.72
合 计	59,326,533.32	100.00		9,045,010.10	50,281,523.22	193,639,587.39	100.00		9,360,574.65	184,279,012.74

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 7,266,576.96 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,欠款前五名金额合计 30,974,762.10 元,占总额比例 52.21%;

注(3):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

帐 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	22,097,006.20	85.39	80,122,580.36	81.98
一年以上	3,779,385.04	14.61	17,615,937.34	18.02
合 计	25,876,391.24	100.00	97,738,517.70	100.00

账龄超过一年的预付账款主要系本公司未结算的材料款。

预付帐款期末数中,无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、存货

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	67,393,417.55		67,393,417.55	68,748,218.50		68,748,218.50
外购产品	83,433.73		83,433.73	83,433.73		83,433.73
产成品	99,554,487.03		99,554,487.03	156,754,188.26		156,754,188.26
低值易耗品	5,476.88		5,476.88	22,205.81		22,205.81
委托加工物资	178,524.50		178,524.50	211,297.18		211,297.18
合 计	167,215,339.69		167,215,339.69	225,819,343.48		225,819,343.48

7、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
保险费	1,475,644.22	3,596,394.28	2,987,276.37	2,084,762.13	受益期未满
其他	2,058,570.91	3,039,875.78	3,880,940.06	1,217,506.63	受益期未满
合 计	3,534,215.13	6,636,270.06	6,868,216.43	3,302,268.76	

8、长期股权投资

(1) 投资项目

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	266,124,615.18	2,385,801.10	105,947,082.31		100,074,015.84		271,997,681.65	2,385,801.10
股权投资差额	1,814,007.25		10,832,149.94		2,570,491.23		10,075,665.96	
合 计	267,938,622.43	2,385,801.10	116,779,232.25		102,644,507.07		282,073,347.61	2,385,801.10

注(1)：本期增加的长期股权投资包括：①本公司对山西兰花清洁能源有限责任公司的投资 98,000,000.00 元；②本公司对晋城市巴公污水处理有限公司的投资 4,000,000.00 元；③本公司对日照兰花经贸有限公司的投资 1,892,613.45 元；④本公司对山西兰花七佛山制药有限公司的投资 1,701,614.00 元；⑤本公司本年度对日照兰花经贸有限公司的股权投资收益 279,110.29 元；⑥本公司本年度对湖北兰花化工原料销售有限公司的股权投资收益 73,744.57 元；

注(2)：本期减少的长期股权投资包括：①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 100%，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本年度本公司对山西兰花七佛山制药有限公司确认的投资收益-1,074,015.84 元。

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
山西兰花七佛山制药有限公司		1,701,614.00	57.50%	
山西兰花生物工程有限公司	20年	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10
日照兰花经贸有限公司	10年	3,862,770.46	60.00%	
山西亚美大宁能源有限公司	20年	159,695,566.00	36.00%	
湖北兰花化工原料销售有限公司	10年	3,000,000.00	60.00%	
山西兰花清洁能源有限责任公司	1年	98,000,000.00	90.63%	
晋城市巴公污水处理有限公司		4,000,000.00	6.50%	

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减	累计权益增减	期末数
山西兰花七佛山制药有限公司	1,701,614.00	90.19%	-1,814,007.25	2,441,605.41	-1,074,015.84	627,598.16
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10		-614,198.90	2,385,801.10
日照兰花经贸有限公司	3,862,770.46	96.67%	2,043,248.08	2,171,723.74	352,201.36	4,214,971.82
山西亚美大宁能源有限公司	159,695,566.00	36.00%	159,695,566.00			159,695,566.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	3,000,000.00	60.00%	3,000,000.00	73,744.57	73,744.57	3,073,744.57
山西兰花清洁能源有限责任公司	98,000,000.00			98,000,000.00		98,000,000.00
合计	269,259,950.46		165,310,607.93	102,687,073.72	-1,262,268.81	267,997,681.65

(4) 长期股权投资——股权投资差额

被投资公司名称	形成原因	摊销期限(年)	初始金额	期初数	本期摊销额	累计摊销额	本年减少	期末数	备注
山西兰花七佛山制药有限公司	溢价投资	10	11,282,787.78	1,814,007.25	414,919.31	1,585,313.84	1,814,007.25	7,883,466.69	注(1)
山西兰花华明纳米材料有限公司	溢价投资	10	2,006,377.39		318,634.82	318,634.82		1,687,742.57	注(2)
日照兰花经贸有限公司	溢价投资	10	527,386.55		22,929.85	22,929.85		504,456.70	注(3)
合计			13,816,551.72	1,814,007.25	756,483.98	1,926,878.510	1,814,007.25	10,075,665.96	

注(1): 本年增加和减少的原因详见本附注四、(2)、注(1);

注(2): 本公司原持有山西兰花华明纳米材料有限公司 78% 的股份, 2006 年 2 月 10 日该公司根据股东会决议和修改后的章程实施增资, 变更后该公司注册资本为 7000 万元, 本公司持有其 84.29% 的股份, 本公司因此事项产生股权投资差额 2,006,377.39 元;

注(3): 本公司原持有日照兰花经贸有限公司 96.67% 的股份, 2006 年 9 月该公司根据股东会决议和修改后的章程实施增资, 变更后, 本公司持该公司 60.00% 的股份, 本公司因此事项产生股权投资差额 527,386.55 元。

9、长期债权投资

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
委托贷款	14,000,000.00	14,000,000.00					14,000,000.00	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00					14,000,000.00	14,000,000.00

1999 年 5 月, 本公司与山西省介休市陶瓷建材有限责任公司、晋城市泽州县信用联社签订了委托贷款协议, 本公司委托晋城市泽州县信用联社向山西省介休市陶瓷建材有限责任公司(以下简称“介休陶瓷”)贷款 15,000,000.00 元, 贷款期限为 1999 年 5 月 26 日至 2000 年 9 月 26 日, 年利率为 15%, 由介休市铝矾土深加工有限公司提供担保。根据本公司与晋城市泽州县信用联社、介休市铝矾土深加工有限公司、介休陶瓷于 2001 年 4 月 4 日签订的《委托贷款延期还款协议书》, 介休陶瓷同意于 2001 年 6 月至 2003 年 11 月期间分期偿还本金和利息(年利率按 10% 执行)。因介休陶瓷近年来连续亏损, 资金匮乏, 截至报告日, 本公司仍未能收到协议约定的 2001 年度利息 1,687,500.00 元、2002 年度的本金 7,200,000.00 元及其利息 1,070,400.00 元、2003 年度本金 6,800,000.00 元及其利息 340,300.00 元, 为审慎起见, 本公司期初按 2001 年至 2003 年应收取的本金提取了 14,000,000.00 元的减值准备。

10、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	635,254,341.38	75,141,872.88	21,648,556.49	688,747,657.77
通用设备	219,799,665.38	57,730,572.28	7,297,233.06	270,233,004.60
专用设备	885,383,260.00	342,753,320.32	44,090,139.98	1,184,046,440.34
运输工具	30,306,604.30	8,160,336.97	3,373,782.79	35,093,158.48
经营租入固定资产改良支出	464,872.97			464,872.97
固定资产装修		318,752.50		318,752.50
合计	1,771,208,744.03	484,104,854.95	76,409,712.32	2,178,903,886.66

累计折旧

房屋建筑物	218,155,872.56	71,582,427.06	9,911,997.58	279,826,302.04
通用设备	66,473,700.98	30,724,738.61	2,951,776.33	94,246,663.26
专用设备	279,154,598.25	93,398,880.38	28,767,549.42	343,785,929.21
运输工具	10,789,168.00	3,788,898.11	1,752,848.28	12,825,217.83
经营租入固定资产改良支出	146,102.08	90,185.36		236,287.44
固定资产装修		25,858.16		25,858.16
合 计	574,719,441.87	199,610,987.68	43,384,171.61	730,946,257.94
净值	1,196,489,302.16			1,447,957,628.72
固定资产减值准备				
房屋建筑物	771,128.75		-	771,128.75
通用设备	832,137.49		57,720.34	774,417.15
专用设备	1,992,049.91		1,176,137.31	815,912.60
运输工具	405,659.59		77,415.06	328,244.53
经营租入固定资产改良支出				
固定资产装修				
合 计	4,000,975.74		1,311,272.71	2,689,703.03
净 额	1,192,488,326.42			1,445,267,925.69

注(1)：本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 393,289,917.46 元，本期减少数中包括报废的固定资产 49,184,467.24 元，该部分报废固定资产已提折旧 34,726,472.67 元，已提减值准备 1,311,272.71 元；

注(2)：本期增加数中包括安全费用投入形成的固定资产 39,598,196.10 元，按规定在投入使用时一次全额计提折旧；

注(3)：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；

注(4)：本公司固定资产原值包含经营租赁租出的的房屋建筑物 19,020,000.00 元，本公司无融资租入的固定资产。

11、工程物资

类 别	期 末 数	期 初 数
预付设备款	232,515,613.09	40,395,008.56
专用设备	2,790,801.46	1,015,477.46
专用材料	30,945,075.14	2,432,539.36
合 计	266,251,489.69	43,843,025.38

12、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入 占预算比 例
望云西区 5.4 平方水平矿井延伸工程	12,571.63	84,703,227.37	33,416,214.08		-	118,119,441.45	自有 贷款	99.24%
煤炭高效机械化改造项目	24,893.00	132,570,363.85	111,842,921.31	148,234,037.63	-	96,179,247.53	募集 资金	99.67%
伯方 180 万吨工程	18,269.00	72,299,485.88	52,084,218.49		-	124,383,704.37	募集 资金	68.08%
化工分公司 13 万吨尿素工程	11,481.00	1,998,184.34	3,478,661.15		-	5,476,845.49	自有 贷款	111.53%
包装厂新厂房改造		1,579,500.00	1,630,436.06	3,129,936.06	-	80,000.00	自有 资金	
唐安分公司安全系统改造		437,561.80	11,596,176.04	7,394,563.56	-	4,639,174.28	自有 资金	
信息化系统工程	1,800.00	5,550,000.00	3,567,719.75		-	9,117,719.75	自有 资金	52.09%
大阳分公司职工俱乐部工程	-		2,076,360.00	1,002,860.00	-	1,073,500.00	自有 资金	
化肥分公司废水综合治理工程	1,320.85		5,849,811.52	1,770,240.33	-	4,079,571.19	自有 资金	44.29%
田悦公司尿素 1830 项目工程	83,952.00		379,849,216.23		-	379,849,216.23	自有 贷款	45.25%
田悦公司尿素 813 项目工程	17,105.00		170,000,000.00	170,000,000.00	-		自有 贷款	99.39%
玉溪煤矿项目	-		4,913,677.32		-	4,913,677.32	自有 资金	
洁净煤项目工程	-		5,174,372.00		-	5,174,372.00	自有 资金	
生产调度系统集成项目工程	-		6,523,953.80		-	6,523,953.80	自有 资金	
20 万吨/年甲醇、10 万吨二甲醚工程	-	1,385,079.76	50,135,107.79		51,520,187.55		自有 贷款	
其他工程		20,750,668.61	79,671,690.24	61,758,279.88		38,664,078.97	自有 资金	
合 计		321,274,071.61	921,810,535.78	393,289,917.46	51,520,187.55	798,274,502.38		

在建工程中的利息资本化金额

工程名称	期初数	本期增加数	转入固定资产数	期末数
望云西区 5.4 平方水平矿井延伸工程	472,782.00	2,408,453.44		2,881,235.44
田悦公司尿素 1830 项目工程		15,343,389.70		15,343,389.70
田悦公司尿素 813 项目工程		4,099,291.46	4,099,291.46	
合计	472,782.00	21,851,134.60	4,099,291.46	18,224,625.14

注：其他减少数 51,520,187.55 元系本公司为本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司前期垫付的工程款，本年度该公司正式成立后，本公司将其转入该公司。

13、无形资产

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	剩余摊销期
专利技术—小柴胡汤颗粒剂	购买	200,000.00	40,000.00			40,000.00		
专利技术—愈美片	购买	800,000.00	100,000.00			100,000.00		
专利技术—感冒通	购买	80,000.00	16,000.00			16,000.00		
土地使用权	购买	6,726,510.85		6,726,510.85			6,726,510.85	42年6个月
土地使用权	购买	6,453,786.70		6,453,786.70	146,344.40		6,307,442.30	35年11个月
采矿权	购买	92,543,900.00		92,543,900.00			92,543,900.00	43年8个月
采矿权	购买	98,950,200.00	93,178,105.00		4,947,510.00		88,230,595.00	17年10个月
生产技术所有权	股权投资	16,000,000.00	12,000,000.00		800,000.00		11,200,000.00	14年
油墨钙技术所有权	购买	420,000.00	294,000.00		42,000.00		252,000.00	6年
合 计		222,174,397.55	105,628,105.00	105,724,197.55	5,935,854.40	156,000.00	205,260,448.15	

注(1)：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；

注(2)：本期减少系本公司原纳入合并报表表现不纳入合并报表范围的子公司山西兰花七佛山制药有限公司的期初数；

注(3)：本公司本期不需计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地租赁费	57,080.00	34,248.50		5,708.50	28,540.00	28,540.00	4年10个月
开办费*	-364,426.77		-364,426.77			-364,426.77	一次摊销
变换触媒	1,891,452.92		1,891,452.92	262,701.80	262,701.80	1,628,751.12	2年7个月
其他	1,373,542.57	251,803.60		251,803.60	1,373,542.57		
合 计	2,957,648.72	286,052.10	1,527,026.15	520,213.90	1,664,784.37	1,292,864.35	

注*：未摊销的开办费系本公司控股子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限公司的开办费；负数金额系该公司开办期银行存款利息收入大于其他开办费用所致。

15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	15,000,000.00	30,750,000.00
信用借款	50,000,000.00	31,380,000.00
合 计	65,000,000.00	62,130,000.00

注：上述保证借款担保情况明细如下：

借款单位	担保单位	金 额
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西兰花煤炭实业集团有限公司	15,000,000.00
合 计		15,000,000.00

16、应付票据

受票单位	出票日期	到期日	金 额	票据种类
长治市山防爆电机电器修造有限公司	2006.10.13	2007.04.13	100,000.00	银行承兑汇票
原平矿山机械制造有限公司	2006.10.13	2007.04.13	150,000.00	银行承兑汇票
徐州天科机械制造有限公司	2006.10.13	2007.04.13	150,000.00	银行承兑汇票
唐山市北方矿山设备厂	2006.10.13	2007.04.13	150,000.00	银行承兑汇票
邯郸市宇捷机电开发有限公司	2006.10.13	2007.04.13	150,000.00	银行承兑汇票
邹城市广信科技开发有限责任公司	2006.10.13	2007.04.13	150,000.00	银行承兑汇票
鞍山市重型矿山机器厂	2006.10.13	2007.04.13	150,000.00	银行承兑汇票
杭州紫方科技有限公司	2006.10.13	2007.04.13	100,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2006.10.18	2007.04.18	6,670,000.00	银行承兑汇票
兖矿集团大陆机械有限公司	2006.08.25	2007.02.24	200,000.00	银行承兑汇票
山东中大空调集团销售有限公司	2006.08.25	2007.02.24	150,000.00	银行承兑汇票
上海胜华电缆（集团）有限公司	2006.08.25	2007.02.24	62,176.00	银行承兑汇票
太原市骄飞地质信息技术有限公司	2006.08.25	2007.02.24	40,000.00	银行承兑汇票
西安革新阀门厂	2006.10.13	2007.04.13	50,000.00	银行承兑汇票
河北沧海管件集团有限公司	2006.10.13	2007.04.13	167,138.00	银行承兑汇票
太原市杏花岭区恒达通机电贸易中心	2006.08.17	2007.02.15	150,000.00	银行承兑汇票
徐州康明测控科技有限公司	2006.08.17	2007.02.15	100,000.00	银行承兑汇票
晋城市顺昌机电设备有限公司	2006.08.17	2007.02.15	90,000.00	银行承兑汇票
中电电气集团有限公司	2006.08.17	2007.02.15	150,000.00	银行承兑汇票
徐州博后选煤机械有限公司	2006.08.17	2007.02.15	150,000.00	银行承兑汇票
上海隧龙机电成套设备有限公司	2006.08.17	2007.02.15	100,000.00	银行承兑汇票
泰安正阳机械有限公司	2006.08.17	2007.02.15	100,000.00	银行承兑汇票
天津九方煤矿机械制造有限公司	2006.08.17	2007.02.15	150,000.00	银行承兑汇票
邯郸市宇捷机电开发有限公司	2006.08.17	2007.02.15	100,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2006.08.17	2007.02.15	5,680,000.00	银行承兑汇票
西安煤矿机械厂	2006.08.17	2007.02.15	830,000.00	银行承兑汇票
太原万鹏变压器制造有限公司	2006.08.17	2007.02.15	107,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2006.07.12	2007.01.12	4,310,000.00	银行承兑汇票
徐州康明测控科技有限公司	2006.07.12	2007.01.12	100,000.00	银行承兑汇票
晋城市顺昌机电设备有限公司	2006.07.12	2007.01.12	90,000.00	银行承兑汇票
徐州博后选煤机械有限公司	2006.07.12	2007.01.12	150,000.00	银行承兑汇票
太原市杏花岭区恒达通机电贸易中心	2006.07.12	2007.01.12	150,000.00	银行承兑汇票
天地科技股份有限公司常州自动化分公司	2006.07.12	2007.01.12	80,000.00	银行承兑汇票
合计			21,026,314.00	

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。

17、应付帐款

期末数为 294,357,247.91 元，应付持有本公司 5%以上股份的股东单位情况如下：

企业名称	金额	性质和内容
山西兰花煤炭实业集团有限公司	4,011,129.06	关联交易服务费

18、预收帐款

期末数 443,160,447.14 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 3,061,729.83 元主要系未结算的货款。

19、应交税金

税种	税率	期末数	期初数
增值税	13%，17%，免税	40,560,789.03	55,774,046.72
城市建设维护税	5%，7%	1,228,420.74	555,864.08
个人所得税	超额累进税率	2,317,107.84	2,407,050.40
土地使用税			518,101.26
资源税	3.2元/吨	1,431,977.38	686,685.14
房产税	1.2%，12%		210,942.89
企业所得税	33%	79,762,163.44	91,338,147.37
其他		479,010.90	108,866.22
合计		125,779,469.33	151,599,704.08

20、其他应交款

税种	性质	计缴标准	期末数	期初数
矿产资源补偿费	地方税费	1%	25,062,620.07	18,911,363.17
价格调控基金	地方税费	1.5%	268,996.07	116,479.59
教育费附加	地方教育基金	3%	537,992.15	237,962.46
河道管理费	地方税费	1%		2,193.98
土地复垦费	地方税费	0.4元/吨	319,445.20	
合计			26,189,053.49	19,267,999.20

21、其他应付款

期末数为 174,192,770.83 元，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项；

22、预提费用

项目	期末数	期初数	结存原因
育林基金	1,413,481.99	2,254,286.79	暂未支付

利息	771,738.55	1,183,948.93	暂未支付
租赁费	417,013.58	319,999.85	暂未支付
水电汽费	696,626.05	568,435.02	暂未支付
其他	653,848.85	79,267.82	暂未支付
合计	3,952,709.02	4,405,938.41	

23、一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	117,410,000.00	48,230,000.00
信用借款	900,000.00	0
合计	130,310,000.00	60,230,000.00

注 1：一年内到期的长期借款明细如下：

借款单位	借款金额	借款期间	年利率	借款类别
晋城市经贸资产经营公司	900,000.00	2004.10.08—2007.10.08	4.80%	信用
中国工商银行晋城市分行	20,000,000.00	2000.12.29—2007.12.28	5.76%	保证
中国银行晋城市分行	15,410,000.00	2004.05.24—2007.05.23	5.58%	保证
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03—2007.09.02	5.58%	抵押
晋城市商业银行泽州路支行	30,000,000.00	2005.07.18—2007.07.12	5.76%	保证
中国民生银行太原分行	22,000,000.00	2004.12.06—2007.07.10	5.85%	保证
中国民生银行太原分行	30,000,000.00	2004.12.06—2007.11.10	5.85%	保证
合计	130,310,000.00			

注 2：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 年至 2006 年共归还 48,000,000.00 元。

24、长期借款

(1) 项目

借款类别	期末数	期初数	备注
保证借款	641,951,623.94	158,293,223.94	注*
抵押借款		12,000,000.00	
信用借款	3,800,000.00	4,700,000.00	
合计	645,751,623.94	174,993,223.94	

(2) 明细情况

借款单位	金 额	借款期间	年利率	类别	备注
山西省经贸资产经营有限公司	3,600,000.00	无期间	2.28%	信用	
晋城市经贸资产经营公司	200,000.00	1999.08.05-	无息	信用	
中国银行晋城市分行	15,060,000.00	2004.05.24-2008.05.23	5.58%	保证	
中国银行晋城市分行	14,030,000.00	2004.05.24-2008.11.23	5.58%	保证	
晋城市商业银行泽州路支行	21,000,000.00	2006.10.08-2008.07.17	6.30%	保证	
晋城市商业银行泽州路支行	10,000,000.00	2005.8.29-2008.7.17	5.76%	保证	
中国建设银行晋城市阳电支行	50,000,000.00	2006.2.28-2009.2.28	6.12%	保证	
中国建设银行晋城市阳电支行	50,000,000.00	2006.2.28-2010.2.28	6.12%	保证	
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.2.28-2011.2.28	6.12%	保证	
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.2.28-2012.2.28	6.12%	保证	
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.2.28-2013.2.28	6.12%	保证	
中国建设银行晋城市阳电支行	120,000,000.00	2006.2.28-2014.2.28	6.12%	保证	
中国建设银行晋城市分行	1,861,623.94	1987.1.1-1998.2.1	2.40%	保证	已逾期
合计	645,751,623.94				

注*：保证借款包含：

(1)：580,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司从中国建设银行晋城市阳电支行取得的借款，由本公司提供担保；

(2)：29,090,000.00 元系本公司从中国建设银行晋城市分行取得的借款，由本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保；

(3)：31,000,000.00 元系本公司从晋城市商业银行泽州市支行取得的借款，由本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保；

(4)：本金 750,000.00 元和利息 1,111,623.94 元系本公司从中国建设银行晋城市分行取得的借款，由晋城市财政局提供担保。

25、专项应付款

名 称	期末数	期初数	期末数的性质及内容
公共商务信息服务体系专项资金	15,000.00		山西省财政厅拨付的用于公共商务信息服务体系的专项补助资金
排污费专项资金		1,600,000.00	
排污费专项资金	600,000.00	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
煤粉尘治理专项资金	500,000.00		晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司煤矿的煤粉尘治理的专项补助资金
合 计	1,115,000.00	2,200,000.00	

26、股本

货币单位：万元

股份类别	本次变动前	本次变动增减(+, -)				小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发		
一、有限售条件的股份							
1、国家法人股	22,725		-4,320			-4,320	18,405
2、其他持有限售条件股份的 股东					3,675	3,675	3,675
有限售条件的股份合计	22,725		-4,320		3,675	-645	22,080
二、无限售条件的股份							
1、人民币普通股	14,400		4,320			4,320	18,720
无限售条件的股份合计	14,400		4,320			4,320	18,720
三、股份总数	37,125				3,675	3,675	40,800

注(1)：经 2006 年股权分置改革相关股东大会审议通过，本公司全体非流通股股东以其持有的股票按其持股比例，以 2005 年末流通 A 股股本 14,400 万股为基数，向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按每 10 股送 3 股的比例实施了股权分置改革，总计安排对价股份为 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；

注(2)：根据本公司 2006 年 8 月 2 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程的规定，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]131 号《关于核准山西兰花科技创业股份有限公司非公开发行股票的通知》批准，本公司向社会非公开定向发行人民币普通股（A 股）3,675 万股，定向增发后，本公司总股本增至 40,800 万股。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	418,473,495.56	394,870,000.00	2,574,375.67	810,769,119.89
股权投资准备	3,458,310.37	3,000,000.00		6,458,310.37
接受捐赠非现金资产准备	500,000.00			500,000.00
其他资本公积	23,579,255.57	2,815,277.80		26,394,533.37
合 计	446,011,061.50	400,685,277.80	2,574,375.67	844,121,963.63

注(1)：本年增加的股本溢价：如本附注五、26 所述，本公司实施增资，收到的增资款超过实收资本的部分为本年增加的股本溢价；

注(2)：本年减少的股本溢价系本年度本公司股权分置改革过程中发生的费用支出；

注(3)：本期增加的股权投资准备：本公司控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司依据山西省经济委员会晋经投资字[2004]333 号文而获得的企业技术改造资金增加资本公积 3,000,000.00 元，本公司按投资比例确认股权投资准备 3,000,000.00 元；

注(4)：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 643,500.00 元；②本公司债务重组产生 21,777.80 元；③用于专项环保资金项目已验收合格部分的资金转增 2,150,000.00 元。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
法定盈余公积	103,553,153.37	152,249,515.91		255,802,669.28
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	152,249,515.91	95,870,112.24	263,485,710.41

注：法定公益金期初余额 95,870,112.24 元转入法定盈余公积系根据财政部财企（2006）67 号文《关于〈公司法〉实施后有关企业财务处理问题的通知》的有关规定而进行的调整。

29、未分配利润

项 目	金 额	备 注
本期净利润	560,773,485.61	
加：年初未分配利润	618,864,606.16	
减：提取法定盈余公积金	56,379,403.67	
应付普通股股利	111,375,000.00	
期末未分配利润	1,011,883,688.10	

注：期末未分配利润中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 163,200,000.00 元，根据本公司董事会 2006 年度利润分配预案，拟以 2006 年末总股本 408,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计 163,200,000.00 元。

30、主营业务收入、主营业务成本

(1) 业务分部

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
煤炭产品	1,489,536,308.22	1,173,024,299.77	461,045,555.57	338,031,087.81	1,028,490,752.65	834,993,211.96
化肥产品	881,787,573.63	613,831,805.91	744,440,720.48	500,639,468.14	137,346,853.15	113,192,337.77
制药产品		662,668.44		785,471.53		-122,803.09
包装材料	13,939,517.28	12,795,059.76	13,045,682.43	11,666,061.11	893,834.85	1,128,998.65
化工材料	4,439,136.80	3,188,871.57	5,242,376.22	3,794,473.17	-803,239.42	-605,601.60
内部交易抵销金额	-135,655,003.45	-90,882,235.91	-135,613,003.45	-90,882,235.91	-42,000.00	
合 计	2,254,047,532.48	1,712,620,469.54	1,088,161,331.25	764,034,325.85	1,165,886,201.23	948,586,143.69

本公司 2006 年度向前五名客户销售收入总额为 462,028,346.27 元，占本年销售收入比例为 20.50%。

(2) 地区分部

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
东北地区	164,653,898.70	58,142,731.67	139,054,746.41	47,421,045.93	25,599,152.29	10,721,685.74
华北地区	401,121,830.51	332,633,885.75	212,960,976.46	204,813,351.82	188,160,854.05	127,820,533.93
华东地区	989,544,232.19	848,272,832.51	452,792,911.75	374,352,957.12	536,751,320.44	473,919,875.39

华南地区	7,013,727.23	833,573.16	6,495,252.81	679,859.89	518,474.42	153,713.27
华中地区	616,510,075.73	538,064,618.36	234,375,682.11	206,800,105.49	382,134,393.62	331,264,512.87
西北地区	138,759,837.07	82,500.00	117,224,030.32	67,286.76	21,535,806.75	15,213.24
西南地区	26,810,934.67	2,749,805.38	22,636,774.38	2,249,337.70	4,174,160.29	500,467.68
国外	45,287,999.83	22,722,758.62	38,233,960.46	18,532,617.05	7,054,039.37	4,190,141.57
内部交易抵销金额	-135,655,003.45	-90,882,235.91	-135,613,003.45	-90,882,235.91	-42,000.00	
合 计	2,254,047,532.48	1,712,620,469.54	1,088,161,331.25	764,034,325.85	1,165,886,201.23	948,586,143.69

31、主营业务税金及附加

税 种	计缴标准	本年数	上年数
资源税	3.2 元/吨	14,288,896.76	11,643,801.21
城建税	流转税额的 7%、5%	12,252,733.55	10,415,086.31
教育费附加	流转税额的 3%	5,253,562.60	4,454,435.48
合 计		31,795,192.91	26,513,323.00

32、其他业务利润

项 目	本年数	上年数
站台劳务收入	422,399.50	728,689.50
减：站台劳务成本	21,796.29	40,624.45
外购煤炭销售收入	2,116,316.36	
减：外购煤炭销售成本	1,583,640.83	
劳务收入	5,180,328.21	5,223,975.00
减：劳务支出	319,242.79	323,014.11
厂房及设备租赁收入	8,260,000.00	
减：厂房及设备租赁支出	5,394,215.00	
其他收入	9,831,367.36	5,200,926.66
减：其他成本	2,722,052.65	2,190,333.63
合 计	15,769,463.87	8,599,618.97

33、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	19,462,837.46	21,040,921.77
减：利息收入	7,215,784.78	5,415,942.74
其他	161,706.96	128,446.39
合 计	12,408,759.64	15,753,425.42

34、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资收益	-721,160.98	947,279.66
股权投资差额摊销	-756,483.98	
合 计	-1, 477, 644. 96	947, 279. 66

35、补贴收入

项 目	本年数	上年数
尿素产品返还增值税		9,285,784.58
合 计		9,285,784.58

36、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	264,934.54	351,777.66
罚款收入	1,009,141.31	857,236.84
其他收入	1,808,365.07	1,212,725.58
合 计	3,082,440.92	2,421,740.08

37、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净损失	13,004,754.49	15,545,155.56
罚款支出	2,982,110.49	552,411.32
捐赠支出	1,722,000.00	534,500.00
价格调控基金	2,626,781.25	2,195,663.11
滞纳金	13,678.98	50,874.66
其他支出	1,545,876.13	2,416,165.52
合 计	21,895,201.34	21,294,770.17

38、支付的其它与经营活动有关的现金

项 目	金 额
营业费用	19,884,944.89
管理费用	45,050,573.39
财务费用	688,048.76

待摊费用	621,893.93
营业外支出	4,343,325.64
往来款项	243,551,858.60
预提费用	1,471,610.08
合 计	315,612,255.29

39、本期减少合并范围子公司现金的期初余额

系本公司原纳入、现不纳入合并报表范围的原控股子公司山西兰花七佛山制药有限公司现金的期初余额 65,215.98 元。

六、母公司会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、应收帐款

帐 龄	期末数					期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	57,670,183.33	85.73	1.00%	576,701.83	57,093,481.50	159,479.67	1.60	1.00%	1,594.80	157,884.87
一至二年	5,011.00	0.01	5.00%	250.55	4,760.45	3.30	5.00%	0.17		3.13
三年以上	9,592,038.15	14.26	30.00%	8,992,054.98	599,983.17	9,817,500.53	98.40	30.00%	9,100,820.81	716,679.72
合 计	67,267,232.48	100.00		9,569,007.36	57,698,225.12	9,976,983.50	100.00		9,102,415.78	874,567.72

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 8,734,919.33 元；

注(2)：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 61,297,813.18 元，占总额比例为 91.13%；

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。

2、其他应收款

帐 龄	期末数					期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	44,013,853.77	72.35	1.00%	440,138.54	43,573,715.23	171,032,441.13	80.14	1.00%	140,324.41	170,892,116.72
一至二年	2,218,042.85	3.65	5.00%	110,902.14	2,107,140.71	18,370,411.65	8.61	5.00%	918,520.58	17,451,891.07
二至三年	3,438,667.90	5.65	10.00%	343,866.79	3,094,801.11	4,546,506.40	2.13	10.00%	454,650.64	4,091,855.76
三年以上	11,167,260.26	18.35	30.00%	8,436,781.95	2,730,478.31	19,462,086.06	9.12	30.00%	10,945,231.14	8,516,854.92
合 计	60,837,824.78	100.00		9,331,689.42	51,506,135.36	213,411,445.24	100.00		12,458,726.77	200,952,718.47

注(1)：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 31,488,346.70 元，占总额比例 51.76%；

注(2)：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 7,266,576.96 元，本公司期初对其已全额计提坏账准备；

注(3)：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。

3、长期股权投资

(1) 投资项目

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	386,364,531.01	2,385,801.10	326,837,501.36		8,904,645.44		704,297,386.93	2,385,801.10
股权投资准备	72,190.80		3,000,000.00		72,190.80		3,000,000.00	
股权投资差额	1,814,007.25		10,832,149.94		2,570,491.23		10,075,665.96	
合 计	388,250,729.06	2,385,801.10	340,669,651.30		11,547,327.47		717,373,052.89	2,385,801.10

注(1)：本期增加的长期股权投资包括：

- ①本年度本公司对山西兰花清洁能源有限责任公司的投资款 98,000,000.00 元；
- ②本年度本公司对晋城市巴公污水处理有限公司的投资款 4,000,000.00 元；
- ③本年度本公司对山西兰花科创田悦化肥有限责任公司的投资款 201,000,000.00 元和本年度对其确认的投资收益 10,598.39 元；
- ④本年度本公司对山西兰花七佛山制药有限公司的投资款 3,515,621.25 元；
- ⑤本年度本公司对日照兰花经贸有限公司的投资款 1,892,613.45 元和本年度对其确认的股权投资收益 279,110.29 元；
- ⑥本年度本公司对山西兰花华明纳米材料有限公司的投资款 18,065,813.41 元；
- ⑦本年度本公司对湖北兰花化工原料销售有限公司确认的投资收益 73,744.57 元；

注(2)：本期减少的长期股权投资包括：①本年度本公司对山西兰花华明纳米材料有限公司确认的投资收益 -7,254,137.97 元；②本年度本公司对山西兰花包装制品有限公司确认的投资收益 -576,491.63 元；③本年度本公司对山西兰花七佛山制药有限公司确认的投资收益 -1,074,015.84 元。

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
山西兰花七佛山制药有限公司		1,701,614.00	57.50%	
山西兰花华明纳米材料有限公司	10年	32,076,065.00	84.29%	
山西兰花生物工程有限公司	20年	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10
日照兰花经贸有限公司	10年	3,862,770.46	60.00%	
山西兰花包装制品有限公司		10,186,804.70	52.62%	
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	5年	300,000,000.00	100.00%	
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	20年	95,000,000.00	95.00%	
山西亚美大宁能源有限公司	20年	159,695,566.00	36.00%	
湖北兰花化工原料销售有限公司	10年	3,000,000.00	60.00%	

山西兰花清洁能源有限责任公司	1年	98,000,000.00	90.63%
晋城市巴公污水处理有限公司		4,000,000.00	6.50%

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
山西兰花七佛山制药有限公司	1,701,614.00	90.19%	-1,814,007.25	2,441,605.41	-1,074,015.84	627,598.16
山西兰花华明纳米材料有限公司	32,076,065.00	78.00%	16,995,085.49	10,739,484.64	-4,341,494.87	27,734,570.13
山西兰花生物工程技术有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10		-614,198.90	2,385,801.10
山西兰花包装制品有限公司	10,186,804.70	52.62%	10,131,028.39	-576,491.63	-632,267.94	9,554,536.76
日照兰花经贸有限公司	3,862,770.46	96.67%	2,043,248.08	2,171,723.74	352,201.36	4,214,971.82
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	300,000,000.00	99.00%	99,000,000.00	204,010,598.39	3,010,598.39	303,010,598.39
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	95,000,000.00	95.00%	95,000,000.00			95,000,000.00
山西亚美大宁能源有限公司	159,695,566.00	36.00%	159,695,566.00			159,695,566.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	3,000,000.00	60.00%	3,000,000.00	73,744.57	73,744.57	3,073,744.57
山西兰花清洁能源有限责任公司	98,000,000.00			98,000,000.00		98,000,000.00
合计	706,522,820.16		386,436,721.81	316,860,665.12	-3,225,433.23	703,297,386.93

(4) 长期股权投资——股权投资差额

被投资公司名称	形成原因	摊销期限(年)	初始金额	期初数	本期摊销额	累计摊销额	本期减少	期末数	备注
山西兰花七佛山制药有限公司	溢价投资	10	11,282,787.78	1,814,007.25	414,919.31	1,585,313.84	1,814,007.25	7,883,466.69	
山西兰花华明纳米材料有限公司	溢价投资	10	2,006,377.39		318,634.82	318,634.82		1,687,742.57	注(2)
日照兰花经贸有限公司	溢价投资	10	527,386.55		22,929.85	22,929.85		504,456.70	注(3)
合计			13,816,551.72	1,814,007.25	756,483.98	1,926,878.51	1,814,007.25	10,075,665.96	

注(1): 本年股权投资差额增加和减少的原因详见本附注四、(2)、注(1)

注(2): 本公司原持有山西兰花华明纳米材料有限公司 78% 的股份, 2006 年 2 月 10 日该公司根据股东会决议和修改后的章程实施增资, 变更后该公司注册资本为 7000 万元, 本公司持有其 84.29% 的股份, 本公司因此事项产生股权投资差额 2,006,377.39 元。

注(3): 本公司原持有日照兰花经贸有限公司 96.67%, 2006 年 9 月该公司根据股东会决议和修改后的章程实施增资, 变更后, 该公司注册资本为 500 万元, 本公司持该公司 60.00% 的股份, 本公司因此事项产生股权投资差额 527,386.55 元。

4、主营业务收入、成本、毛利

(1) 业务分部

类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
煤炭产品	1,489,536,308.22	1,173,024,299.77	461,045,555.57	338,031,087.81	1,028,490,752.65	834,993,211.96
化肥产品	881,787,573.63	613,831,805.91	744,440,720.48	500,639,468.14	137,346,853.15	113,192,337.77
内部交易抵销金额	-128,000,140.33	-85,370,007.19	-128,000,140.33	-85,370,007.19		
合计	2,243,323,741.52	1,701,486,098.49	1,077,486,135.72	753,300,548.76	1,165,837,605.80	948,185,549.73

本公司 2006 年度向前五名客户销售收入总额为 462,028,346.27 元，占本年销售收入比例为 20.60%。

(2) 地区分部

地区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
东北地区	164,513,514.08	58,142,731.67	138,888,959.90	47,421,045.93	25,624,554.18	10,721,685.74
华北地区	386,587,801.36	315,987,285.98	199,213,208.23	188,567,346.01	187,374,593.13	127,419,939.97
华东地区	988,095,628.22	848,772,832.51	451,082,190.20	374,762,957.12	537,013,438.02	474,009,875.39
华南地区	5,309,025.72	833,573.16	4,482,094.16	679,859.89	826,931.56	153,713.27
华中地区	616,194,555.44	538,064,618.36	234,003,070.02	206,800,105.49	382,191,485.42	331,264,512.87
西北地区	138,530,063.56	82,500.00	116,952,680.45	67,286.76	21,577,383.11	15,213.24
西南地区	26,805,293.64	2,249,805.38	22,630,112.63	1,839,337.70	4,175,181.01	410,467.68
国外	45,287,999.83	22,722,758.62	38,233,960.46	18,532,617.05	7,054,039.37	4,190,141.57
内部交易抵销金额	-128,000,140.33	-85,370,007.19	-128,000,140.33	-85,370,007.19		
合计	2,243,323,741.52	1,701,486,098.49	1,077,486,135.72	753,300,548.76	1,165,837,605.80	948,185,549.73

5、投资收益

项目	本年数	上年数
股权投资收益	-8,541,192.19	-5,963,103.20
股权投资差额摊销	-756,483.98	
合计	-9,297,676.17	-5,963,103.20

七、关联方关系及交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
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	有限公司	郭焕亮
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	有限公司	张兴荣
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务，但国家限定经营和禁止经营的除外	控股子公司	有限责任公司（合资）	牛振明

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	613,380,000.00			613,380,000.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00		70,000,000.00
山西兰花七佛山制药有限公司	22,176,000.00	17,400,000.00	22,176,000.00	17,400,000.00
山西兰花生物工程有限公司	5,880,000.00			5,880,000.00
山西兰花包装制品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
日照兰花经贸有限公司	600,000.00	4,400,000.00		5,000,000.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司		108,130,000.00		108,130,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	比例			金额	比例
山西兰花煤炭实业集团有限公司	227,250,000.00	61.21%		43,200,000.00	184,050,000.00	45.11%
山西兰花华明纳米材料有限公司	39,000,000.00	78.00%		6,996,125.80	32,003,874.20	84.29%
山西兰花七佛山制药有限公司	20,000,000.00	90.19%	1,701,614.00	20,000,000.00	1,701,614.00	57.50%

山西兰花生物工程有限 公司	3,000,000.00	51.00%		3,000,000.00	51.00%
山西兰花包装制品有限 公司	10,186,804.70	52.62%		10,186,804.70	52.62%
山西兰花科创田悦化肥 有限责任公司	99,000,000.00	99.00%	201,000,000.00	300,000,000.00	100.00%
山西兰花科创玉溪煤矿 有限公司	95,000,000.00	95.00%		95,000,000.00	95.00%
日照兰花经贸有限公司	546,469.00	96.67%	3,316,301.46	3,862,770.46	60.00%
湖北兰花化工原料销售 有限公司	3,000,000.00	60.00%		3,000,000.00	60.00%
山西兰花清洁能源有限 责任公司			98,000,000.00	98,000,000.00	90.63%

(4) 不存在控制关系的关联方及其与本公司的关系

公司名称	与本公司 关系	所持股 份比例	主营业务
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	与本公司同 一母公司		煤炭加工、运输、销售
山西兰花阳城化肥有限公司	与本公司同 一母公司		化肥、化工产品的生产、销售
山西兰花酿造有限公司	与本公司同 一母公司		酱油、食醋加工经销；蔬菜、副食、调味、肉、 蛋、禽、水产品、土产日杂经销；烟酒零售； 矿山机电设备维修
山西兰花机械制造有限公司	与本公司同 一母公司		矿山机械、矿山支护材料、化工机械、洗选设 备、工矿配件、发动机进排气门、绞车、给煤 机、电动滚筒、矿用减速机、皮带运输机等
山西晋城煤化工有限公司	与本公司同 一母公司		合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、 销售；化工工程施工及技术服务；化工产品及 技术的研发；建筑材料、装饰材料、机电设备 经销；机械设备租赁；餐饮、住宿
山西兰花香山工贸有限公司	与本公司同 一母公司		金属网编制、零售日用百货、五金交电、矿山 机械、型煤加工及销售、制售纯净水
晋城市兰花旅行社有限责任公司	与本公司同 一母公司		中国公民国内旅游业务
山西亚美大宁能源有限公司	参股公司	36%	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

2、关联方应收应付款项余额

企业名称	报表项目	期末数	期初数	性质和内容
山西兰花煤炭实业集团有限公司	其他应付款		500,000.00	往来款
山西兰花煤炭实业集团有限公司	应付账款	4,011,129.06	7,312,317.48	关联交易服务费
山西兰花机械制造有限公司	应付账款	4,317,286.37		机械款
山西兰花生物工程有限 公司	其他应收款	22,000.00	22,000.00	往来款
日照兰花经贸有限公司	预收账款		2,935,603.6	煤款

山西兰花酿造有限公司	预收账款		3,366.00	煤款
山西兰花酿造有限公司	其他应付款	31,500.00		往来款
山西兰花香山工贸有限公司	应付账款	62,624.60		加工费
晋城市兰花旅行社有限责任公司	其他应付款	38,110.00		往来款
山西晋城煤化工有限公司	应收账款	1,957,657.80		包装袋款
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	其他应收款		157,000,000.00	投资款
山西兰花阳城化肥有限公司	应收账款	1,417,228.25	704,578.25	包装袋款
山西兰花阳城化肥有限公司	其他应付款	59,309.60		往来款

3、关联交易

(1) 根据 2006 年 3 月 13 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 年度本公司支付其土地使用权租赁费 6,953,265.81 元；

(2) 根据 2006 年 3 月 13 日本公司与兰花集团签订的《关联交易协议书》，2006 年度本公司支付给其医疗卫生服务费 2,125,000.00 元、环卫绿化物业管理费 5,106,000.00 元、车辆服务费 1,195,000.00 元、铁路专用线服务费 23,664,193.14 元；

(3) 2006 年度本公司以市场价向日照兰花经贸有限公司销售煤炭 39,889,433.80 元。

(4) 2006 年度本公司以市场价向湖北兰花化工原料销售有限公司销售煤炭 39,940,710.00 元。

(5) 2006 年度本公司控股子公司山西兰花包装制品有限公司以市场价向兰花集团的控股子公司山西兰花阳城化肥有限公司销售包装袋 3,557,820.46 元。

(6) 2006 年度本公司控股子公司山西兰花包装制品有限公司以市场价向兰花集团的控股子公司山西晋城煤化工有限公司销售包装袋 2,740,499.96 元。

(7) 2006 年 12 月本公司根据《股权转让协议》受让本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司的控股子公司山西兰花阳城化肥有限公司持有的本公司控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司的 1%的股权，受让价格为 1,000,000 元，受让后，本公司持有山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 100%的股权。

4、接受担保

借款单位	报表项目	担保单位	金额
山西兰花华明纳米材料有限公司	短期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	15,000,000.00
山西兰花科技创业股份有限公司	一年内到期的长期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	117,410,000.00
山西兰花科技创业股份有限公司	长期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	60,090,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	长期借款	山西兰花科技创业股份有限公司	580,000,000.00
合 计			772,500,000.00

八、或有事项

本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本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司归还拨改贷本金 3,249.03 万元及利息 3,105.02 万元。同时山西省经济建设投资公司将本公司列为第二被告，要求本公司承担连带责任。2005 年 4 月 21 日，山西省高级人民法院做出[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。该公司不服，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，截至报告日，该事项尚未结案，仍在诉讼过程中。

依据 2006 年 9 月 30 日本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司的临时董事会决议和本公司与其签订的《协议书》，本公司对该贷款本息的清偿不承担连带责任，如果最终生效判决判令本公司对贷款本息清偿承担任何责任（包括连带责任等），则所有相关责任及相应经济后果均由山西兰花煤炭实业集团有限公司承担，山西兰花煤炭实业集团有限公司保证赔偿本公司因此所受到的任何损失。

九、承诺事项

(1)、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年至2006年共归还48,000,000.00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	2002.09.03-2007.09.02	抵押

(2)、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中的重大非调整事项

(1)截至报告日，本公司已支付应付票据 13,039,176.00 元。

(2) 本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司 2007 年 1 月 23 日根据合同、章程及补充协议的规定变更股东和股权结构，变更后该公司注册资本仍为 196,000,000.00 元；经本公司第三届董事会第一次临时会议审议通过的《关于山西兰花清洁能源有限公司变更股东及追加投资的议案》，本公司出资额由原来的 98,000,000.00 元变更为 147,000,000.00 元，持股比例变更为 75%；截至报告日，本公司已全部缴足出资额。

十一、其他重要事项

(1)、根据晋城市经济委员会晋市经交能字[2006]94 号文和铁路部门运费结算的有关规定,经 2006 年 10 月本公司第三届董事会第六次会议审议通过,本公司的煤炭结算体制发生变化,煤炭结算由原先的晋城市铁路煤炭销售有限公司代为结算改为本公司独立结算。同时本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿通过铁路外销煤炭的货款和运费也由本公司代收代付。2006 年本公司代山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿代收代付的款项为 68,332,529.76 元。

(2)、2006 年度非经常性损益(已扣除所得税的影响数)

项 目	金 额
净利润	560,773,485.61
非经常性损益金额	15,097,596.11
其中:营业外收支净额	5,443,648.25
以前年度已经计提各项减值准备的转回 (坏账准备冲回)	-3,127,037.35
处置固定资产的净损益	12,780,985.21
扣除非经常性损益后的净利润	575,871,081.72

十二、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有北京兴华会计师事务所有限责任公司盖章,注册会计师签字并盖章的审计报告。
- (三) 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

2007 年 3 月 23 日