

山西焦化股份有限公司

600740

2005 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	18
十、重要事项	18
十一、财务会计报告.....	22
十二、备查文件目录.....	55

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、北京京都会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人潘得国，主管会计工作负责人苗岗，会计机构负责人（会计主管人员）贾良果声明：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：山西焦化股份有限公司
公司英文名称：ShanXi Coking Co., Ltd
公司英文名称缩写：S C C
- 2、公司法定代表人：潘得国
- 3、公司董事会秘书：李 峰
联系地址：山西省洪洞县广胜寺镇
电话：0357-6626012
传真：0357-6625045
- 4、公司注册地址：山西省洪洞县广胜寺镇
公司办公地址：山西省洪洞县广胜寺镇
邮政编码：041606
公司国际互联网网址：www.sxjh.com.cn
公司电子信箱：sjgf@public.lf.sx.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《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：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：山西焦化
公司 A 股代码：600740
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1996 年 8 月 2 日
公司首次注册登记地点：山西省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2005 年 9 月 8 日
公司变更注册登记地点：山西省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：1400001004939
公司税务登记号码：142625113273064
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市建国门外大街 22 号塞特广场 5 层

三、会计数据和业务数据摘要

（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	92,226,453.33
净利润	103,640,129.55
扣除非经常性损益后的净利润	98,123,090.18
主营业务利润	349,501,096.46
其他业务利润	3,201,464.98

营业利润	87,728,426.95
投资收益	15,480,988.73
补贴收入	0
营业外收支净额	-10,982,962.35
经营活动产生的现金流量净额	218,463,427.80
现金及现金等价物净增加额	-130,153,094.44

(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	4,730,015.72
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	31,200.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	10,484,138.50
其他非经常性损益项目	257,987.41
所得税影响数	10,296.00
合计	5,517,039.37

(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

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	2,022,787,406.55	2,023,228,320.92	-0.02	1,444,701,000.95
利润总额	92,226,453.33	231,277,017.60	-60.12	175,145,319.14
净利润	103,640,129.55	198,716,093.13	-47.85	95,207,761.04
扣除非经常性损益的净利润	98,123,090.18	163,280,456.88	-39.91	96,803,201.22
每股收益	0.51	0.97	-47.85	0.47
最新每股收益				
净资产收益率(%)	10.12	20.56	减少 10.44 个百分点	11.55
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	9.58	17.02	减少 7.44 个百分点	11.74
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	9.97	18.64	减少 8.67 个百分点	12.46
经营活动产生的现金流量净额	218,463,427.80	434,986,267.15	-49.78	1,693,735.62
每股经营活动产生的现金流量净额	1.08	2.14	-49.78	0.008
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	2,873,998,624.10	2,476,885,112.87	26.89	2,187,445,381.64
股东权益(不含少数股东权益)	1,024,006,198.80	960,936,069.25	6.56	824,656,076.12
每股净资产	5.05	4.73	6.56	4.07
调整后的每股净资产	4.93	4.49	9.80	3.81

(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	股东权益合计
期初数	202,850,000	323,579,675.75	166,660,590.18	47,617,311.48	267,845,803.32	960,936,069.25
本期增加			29,019,236.28	8,291,210.36	34,050,893.27	63,070,129.55
本期减少						
期末数	202,850,000	323,579,675.75	195,679,826.46	55,908,521.84	301,896,696.59	1,024,006,198.80

(1) 盈余公积变动原因: 盈余公积增加系根据《公司章程》规定提取“两金”。

(2) 法定公益金变动原因: 法定公益金增加系公司按 8% 计提公益金。

(3) 未分配利润变动原因: 未分配利润增加为公司本年度实现净利润。

(4) 股东权益变动原因: 股东权益增加为公司本年度实现净利润增加。

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、未上市流通股份									
1、发起人股份	118,350,000	58.34						118,350,000	58.34
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	118,350,000	58.34						118,350,000	58.34
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	118,350,000	58.34						118,350,000	58.34
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	84,500,000	41.66						84,500,000	41.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	84,500,000	41.66						84,500,000	41.66
三、股份总数	202,850,000	100						202,850,000	100

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止报告期末的前三年，公司没有发行股票及衍生证券。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数及结构没有变动。

(3) 现存的内部职工股情况

公司没有发行内部职工股。

(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		33, 772					
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	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
山西焦化集团有限公司	国有股东	34. 15	69, 271, 172	-49, 078, 828	未流通	69, 271, 172	无
山西西山煤电股份有限公司	国有股东	24. 19	49, 078, 828	49, 078, 828	未流通	49, 078, 828	无
山西信托投资有限责任公司	其他	0. 59	1, 205, 063		已流通	0	未知
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0. 49	1, 003, 923		已流通	0	未知
宾善怀	其他	0. 20	407, 854		已流通	0	未知
中国工商银行-华安上证 180 指数增强型证券投资基金	其他	0. 18	361, 142		已流通	0	未知
山西证券有限责任公司	其他	0. 16	318, 730		已流通	0	未知
袁永成	其他	0. 14	280, 160		已流通	0	未知
敬兵	其他	0. 13	258, 000		已流通	0	未知
栾春颖	其他	0. 11	225, 000		已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称			持有流通股数量			股份种类	
山西信托投资有限责任公司			1, 205, 063			人民币普通股	
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金			1, 003, 923			人民币普通股	
宾善怀			407, 854			人民币普通股	
中国工商银行-华安上证 180 指数增强型证券投资基金			361, 142			人民币普通股	
山西证券有限责任公司			318, 730			人民币普通股	
袁永成			280, 160			人民币普通股	
敬兵			258, 000			人民币普通股	
栾春颖			225, 000			人民币普通股	
吴波			210, 000			人民币普通股	
须智			198, 600			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司不知晓第 1 名至第 10 名流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

第 1 名、第 2 名股东与其他股东之间不存在关联关系，公司不知晓第 3 名至第 10 名股东之间是否存在关联关系。

第 1 名、第 2 名股东为国有法人股股东，都为山西焦煤集团有限责任公司子公司，其所持股份没有任何质押或冻结情况，代表国家持有股份。

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

上述股东中没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

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：山西焦化集团有限公司

法人代表：潘得国

注册资本：197,650,000 元人民币

成立日期：1969 年 7 月 17 日

主要经营业务或管理活动：公司生产所需的原辅材料、机械设备、技术进口及自产产品和技术出口，承办对外投资、合资、合作及来料加工和补偿贸易业务。焦炭、合成氨、尿素生产。制造其他化学、化工产品，承揽化工设备和零部件加工制作、设备检修、建筑安装、防腐保温、工程设计、技术咨询、汽车运输等服务业。洗精煤生产，水泥及水泥制品的生产、销售，开展租赁业务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：山西省人民政府国有资产监督管理委员会

山西焦化集团有限公司是本公司的发起人股东，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革[2004]96 号文件精神，由山西焦煤集团有限责任公司对山西焦化集团有限公司进行重组，将山西焦化集团有限公司的国有资产、国有股股权整体从山西省国有资产经营有限公司中划归山西焦煤集团有限责任公司持有，山西焦化集团有限公司的名称不变，为山西焦煤集团有限责任公司的全资子公司，山西焦煤集团有限责任公司对山西焦化集团有限公司行使出资人权利。

根据 2005 年 6 月 19 日国务院国资委国资产权[2005]608 号《关于山西焦化股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》文件和 2005 年 8 月 8 日山西西山煤电股份有限公司股东大会决议，经上海证券交易所审核，2005 年 8 月 24 日，本公司控股股东山西焦化集团有限公司与山西西山煤电股份有限公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股权过户等有关事项。

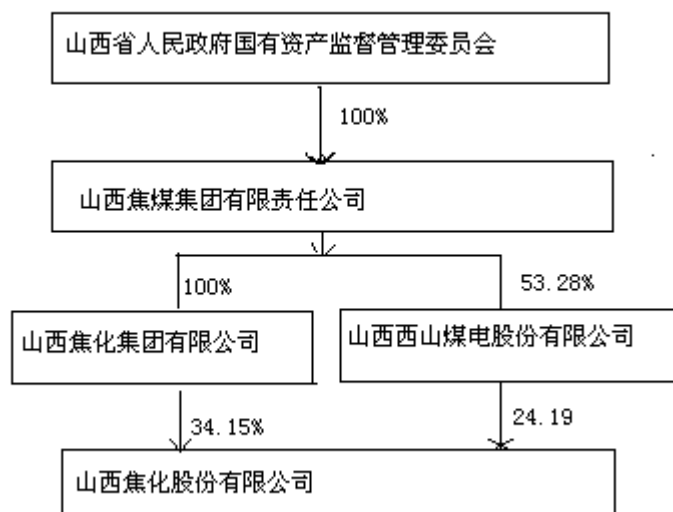
本次股权转让完成后，山西焦化集团有限公司持有本公司 69271172 股国有法人股，占总股本的 35.14%，为公司控股股东；山西西山煤电股份有限公司持有本公司 49078828 股国有法人股，占总股本的 24.19%，为公司第二大股东。

山西焦煤集团有限责任公司通过其子公司山西焦化集团有限公司和山西西山煤电股份有限公司间接持有本公司 118350000 股法人股，占总股本的 58.34%，山西焦煤有限责任公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
山西西山煤电股份有限公司	李仪	1,212,000,000	1999-04-26	煤炭生产、洗选加工、销售及发供电。

根据 2005 年 6 月 19 日国务院国资委国资产权[2005]608 号《关于山西焦化股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》文件和 2005 年 8 月 8 日山西西山煤电股份有限公司股东大会决议, 经上海证券交易所审核, 2005 年 8 月 24 日, 本公司控股股东山西焦化集团有限公司与山西西山煤电股份有限公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股权过户等事宜。

本次股权转让完成后, 山西焦化集团有限公司持有本公司 69271172 股国有法人股, 占总股本的 35.14%, 为公司控股股东; 山西西山煤电股份有限公司持有本公司 49078828 股国有法人股, 占总股本的 24.19%, 为公司第二大股东。

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)
潘得国	董事长、党委书记	男	50	2005-07-15	2008-07-15	7,542	7,542	0		
卫正义	副董事长	男	47	2005-07-15	2008-07-15	4,370	4,370	0		
宁志华	副董事长	男	52	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		
张晋	董事	男	50	2005-07-15	2008-07-15	4,342	4,342	0		
郭保林	董事、工会主席	男	53	2005-07-15	2008-07-15	44	44	0		
马恩泽	董事	男	49	2005-07-15	2008-07-15	169	169	0		2.89
白玉祥	独立董事	男	71	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		3.6
马家骏	独立董事	男	68	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		3.6
蓝玉凤	独立董事	女	59	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		3.6
崔振福	监事会主席	男	56	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		
孔晓宝	监事	男	51	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		
郭毅民	监事	男	44	2005-07-15	2008-07-15	4,370	4,370	0		
黄振山	监事	男	38	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		
卫都管	监事	男	46	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		1.12
宁春泉	监事	男	48	2005-07-15	2008-07-15	100	100	0		2.75
张增旭	监事	男	42	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		2.71
杨清民	总经理	男	40	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		18.07
岳国庆	副总经理	男	49	2005-07-15	2008-07-15	7,490	7,490	0		17.80
刘善泽	副总经理	男	45	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		2.66
李兆旺	副总经理	男	50	2005-07-15	2008-07-15	200	200			2.91
苗岗	财务总监	男	48	2005-07-15	2008-07-15	0	0	0		2.54
李峰	董事会秘书	男	38	2005-07-15	2008-07-15	500	500	0		2.10
合计	/	/	/	/	/	29,127	29,127	0	/	66.35

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 潘得国，2000.1-2003.4，山西焦化集团有限公司董事、副总经理、山西焦化股份有限公司董事；2003.4 至今，山西焦化集团有限公司董事长、党委书记；2003.4 至今，山西焦化股份有限公司董事长、党委书记；2004.11 至今，山西焦煤集团有限责任公司董事、党委常委。

(2) 卫正义，2000.1-2003.4，山西焦化集团有限公司副总经理，总工程师；2002.7-2003.4，山西焦化股份有限公司董事；2003.4 至今，山西焦化集团有限公司副董事长、总经理；2003.4 至今，山西焦化股份有限公司副董事长。

(3) 宁志华，2000.1-2000.9，山西西山煤电股份有限公司董事会秘书；2000.9 至今，山西西山煤电股份有限公司董事、董事会秘书；2005.7 至今，山西焦化股份有限公司副董事长。

(4) 张晋，2000.1 至今，山西焦化集团有限公司董事、总会计师；2000.1 至今，山西焦化股份有限公司董事。

(5) 郭保林，2000.1 至今，山西焦化集团有限公司组织部部长；2003.10 至今，山西焦化集团有限公司董事、工会主席；2000.1-2005.7，山西焦化股份有限公司监事；2005.7 至今，山西焦化股份有限公司董事。

(6) 马恩泽，2000.1-2000.2，山西焦化集团有限公司合成氨分厂党委书记；2000.3-2001.10，山西焦化股份有限公司焦化二厂厂长；2003.3-2005.11，山西焦化股份有限公司焦化二厂党委书记；2005.11 至今，山西焦化股份有限公司科技部部长；2000.1 至今，山西焦化集团有限公司、山西焦化股份有限公司董事。

(7) 白玉祥，2000.1 至今，山西省政协委员；2002.4 至今，山西焦化股份有限公司独立董事。

(8) 马家骏，2000.1-2002.12，山西省政协常委，经济及人口资源环境委员会主任；2004.12 至今，山西省人民政府决策咨询委员会特聘专家；2002.4 至今，山西焦化股份有限公司独立董事。

(9) 蓝玉凤，2000.1-2002.8，太原化工股份有限公司财务总监；2003.5 至今，山西焦化股份有限公司独立董事。

(10) 崔振福，2000.1-2003.10，山西焦化集团有限公司宣传部部长；2003.10 至今，山西焦化集团有限公司党委副书记、纪委书记；2003.10 至今，山西焦化股份有限公司党委副书记、纪委书记；2004.4 至今，山西焦化股份有限公司监事、监事会主席。

(11) 孔晓宝，2000.1 至今，山西焦化集团有限公司副总经理；2005.7 至今，山西焦化股份有限公司监事。

(12) 郭毅民，2000.1-2000.4，山西焦化集团有限公司生产处副主任科员、处长、副总工程师；2000.4-2002.7，山西焦化股份有限公司总经理；2000.4 至今，山西焦化集团有限公司副总经理；2002.7-2005.7，山西焦化股份有限公司董事；2005.7 至今，山西焦化股份有限公司监事。

(13) 黄振山，2000.1-2003.8，山西西山煤电股份有限公司财务部副部长兼成本科科长；2003.09 至今，山西西山煤电股份有限公司财务部部长；2005.7 至今，山西焦化股份有限公司监事。

(14) 卫都管，2000.3-2005.9，公司化肥厂厂长；2005.9 月至今，病休。

(15) 宁春泉，2000.1-2000.3，山西焦化股份有限公司炼焦车间主任；2000.3-2000.11，山西焦化股份有限公司焦化二厂副厂长；2000.11 至今，山西焦化股份有限公司焦化二厂厂长、党委书记；2002.7 至今，山西焦化股份有限公司监事。

(16) 张增旭，2000.1-2003.11，公司科技部副部长；2003.11 至今，公司总工办主任、副总工程师；2005.3 至今，公司焦化三厂厂长、党委书记。

(17) 杨清民，2000.1-2002.6，山西焦化集团有限公司副总工程师、总工办主任；2002.7 至今，山西焦化股份有限公司总经理；2004.4-2005.7，山西焦化股份有限公司董事；2005.4 至今，山西焦化股份有限公司总工程师。

(18) 岳国庆，2000.1-2004.5，山西焦化股份有限公司销售部部长；2000.1 至今，山西焦化集团有限公司总经理助理；2000.4 至今，山西焦化股份有限公司副总经理。

(19) 刘善泽，2000.1-2000.3，山西焦化集团有限公司合成车间主任；2000.4 至今，山西焦化股份有限公司生产技术部党支部书记、部长；2005.4 至今，山西焦化股份有限公司副总经理。

(20) 李兆旺，2000.1-2002.1，山西焦化集团有限公司机动处党支部书记；2000.4 至今，山西焦化股份有限公司机动部部长；2005.4 至今，山西焦化股份有限公司副总经理。

(21) 苗岗，2000.2-2000.7，山西焦化集团有限公司财务处副处长；2000.8 至今，山西焦化股份有限公司财务总监。

(22) 李峰，2000.12-2001.12，山西焦化股份有限公司董事会秘书处副主任科员；2002.1 至今，山西焦化股份有限公司董事会秘书、秘书处主任。

(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
潘得国	山西焦化集团有限公司	董事长、党委书记	2003-04-29		是
卫正义	山西焦化集团有限公司	副董事长、总经理	2003-04-29		是
宁志华	山西西山煤电股份有限公司	董事、董事会秘书	2000-09-01		是
张晋	山西焦化集团有限公司	董事、总会计师	1995-02-01		是
郭保林	山西焦化集团有限公司	董事、工会主席	2003-10-01		是
崔振福	山西焦化集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2003-10-01		是
孔晓宝	山西焦化集团有限公司	副总经理	2000-01-01		是
郭毅民	山西焦化集团有限公司	副总经理	2000-04-01		是
黄振山	山西西山煤电股份有限公司	财务部部长	2003-09-01		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	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
潘得国	山西焦煤集团有限责任公司	董事、党委常委	2004-11-30		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：主要依据其工作量和所承担的责任、以及历年来的收入水平。

2、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
潘得国	是
卫正义	是
宁志华	是
张晋	是
郭保林	是
崔振福	是
孔晓宝	是
郭毅民	是
黄振山	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
宁志华	副董事长	2005 年 7 月 15 日, 经第十九次股东大会审议通过, 担任公司第四届董事会董事; 经第四届第一次董事会审议通过, 担任公司副董事长。
郭毅民	董事	2005 年 7 月 15 日, 经第十九次股东大会审议通过, 担任公司第四届监事会监事。
杨清民	总经理、总工程师	2005 年 7 月 15 日, 经第四届董事会第一次会议审议通过, 担任公司总经理、总工程师。
郭保林	监事	2005 年 7 月 15 日, 经第十九次股东大会审议通过, 担任公司第四届董事会董事。
杨光林	监事	因退休原因, 辞去公司监事职务。
董志康	监事	根据工作需要, 监事会换届时不再担任公司监事。
王生有	监事	根据工作需要, 监事会换届时不再担任公司监事。
孔晓宝	监事	2005 年 7 月 15 日, 经第十九次股东大会审议通过, 担任公司第四届监事会监事。
郭毅民	监事	2005 年 7 月 15 日, 经第十九次股东大会审议通过, 担任公司第四届监事会监事。
黄振山	监事	2005 年 7 月 15 日, 经第十九次股东大会审议通过, 担任公司第四届监事会监事。
卫都管	监事	2005 年 7 月 14 日, 经公司职代会代表团团长联席会议讨论审议, 卫都管担任山西焦化股份有限公司第四届监事会职工监事。
张增旭	监事	2005 年 7 月 14 日, 经公司职代会代表团团长联席会议讨论审议, 张增旭担任山西焦化股份有限公司第四届监事会职工监事。
刘善泽	副总经理	2005 年 7 月 15 日, 经第四届董事会第一次会议审议通过, 担任公司副总经理。
李兆旺	副总经理	2005 年 7 月 15 日, 经第四届董事会第一次会议审议通过, 担任公司副总经理。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 6,436 人, 需承担费用的离退休职工为 1,086 人,

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	4,274
行政人员	996
技术人员	237
财务人员	71
销售人员	46
内部退养人员	812

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专以上	1,203
中专	414
高中及高中以下	4,819

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作。本年度，公司董事会修订了《公司章程》并将提交下次股东大会予以审议，符合中国证监会和上交所的有关规定。目前公司治理结构主要状况如下：

(1)报告期内，公司股东大会、董事会、监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》等规定召集、召开；公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，并承担相应义务；董事会能够严格执行股东大会决议；各位董事能够以勤勉尽责的态度出席董事会和股东大会；监事能够认真履行职责。

(2)报告期内，经公司第十九次股东大会审议通过，公司董事会、监事会进行了换届选举，组建了第四届董事会、监事会，经第四届董事会第一次会议审议通过，选举出董事长、副董事长，聘任了公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书，经第四届监事会第一次会议审议通过，选举出监事会主席，进一步完善了公司治理结构。

存在差异及改进措施：

(1)公司目前暂未设立战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，公司将按《上市公司治理准则》的要求适时设立董事会专门委员会。

(2)公司暂无修订《公司章程》，公司将在中国证监会和上海证券交易所的《上市公司章程指引》及新的《股票上市规则》出台后，按照统一部署系统修订《公司章程》。

(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
白玉祥	9	9	0	0	
马家骏	9	8	1	0	
蓝玉凤	9	9	0	0	

报告期内，三名独立董事均能按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，积极出席董事会会议，就公司聘任高级管理人员、关联交易、重大决策等有关重大事项发表了独立意见，充分履行了自己的职责，为公司的规范运作、科学决策和持续发展作出了积极贡献。本年度独立董事没有发生缺席情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

无

(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：公司拥有独立的产供销系统，独立开展生产经营活动等各项业务。

2)人员方面：公司在劳动、人事和工资等方面进行独立管理，公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均能勤勉尽责，并在本公司领取报酬；中层及中层以下人员均能按规定各司其职，各尽其责。

3)资产方面：公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施，产权界定明确。

4) 机构方面：公司设有自己独立的生产经营、科技开发、物资供应和企业管理等部门。

5) 财务方面：公司设立了独立的财务部门，有独立的财务核算体系和财务会计制度，拥有独立的银行帐户并独立照章纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《山西焦化集团有限公司所属子分公司考核管理办法》规定，本公司对照经营业绩责任指标、安全绩效奋斗目标、综合指标对在公司领取报酬的领导班子成员实行经营业绩风险抵押金考核，签订目标责任书，风险抵押金兑现奖励与公司目标完成情况挂钩。建立了公司高级管理人员的激励和约束机制，将进一步挖掘公司的生产经营潜力，充分发挥生产经营者的积极性，维护全体股东的利益。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1) 公司于 2005 年 3 月 9 日 召开第十八次年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 10 日 的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1) 第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 7 月 15 日召开第十九次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 7 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(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。2005 年，我国焦化行业持续疲软、焦炭企业限产压产、原辅材料涨价、铁路运输不畅，公司生产经营遇到了一定压力。对此，公司克服各种困难，进一步加大科学管理力度，实行原料煤比质比价招标采购、积极开拓产品销售渠道、物资、车辆、维修人员实行集中统一管理、开展节能降耗、增收节支等工作，取得了一定的经营业绩，实现了公司安全、稳定、长周期、经济运行。

2005 年，公司实现主营业务收入 202278.74 万元，主营业务利润 34950.11 万元，净利润 10364.01 万元，由于全年焦炭销售均价降幅较大，原料煤采购均价提高，主营业务成本上升，公司盈利空间缩小，导致报告期的利润水平较上年同期下降。

报告期内，公司获得了“国家标准化良好行为 AAA 级企业”、“全国用户满意企业”、“全国化工环保先进单位”和“山西省质量信誉 AAA 级企业”等荣誉称号。

(2) 公司主营业务及经营状况。

① 主要利润指标变动情况

项目名称	2005 年度	占利润总额的比例 (%)	2004 年度	占利润总额的比例 (%)	单位：元 增减幅度 (%)
主营业务利润	349501096.46	378.96	464771087.37	201.00	177.96
其他业务利润	3201464.98	3.47	5062534.16	2.19	1.28
期间费用	264974134.49	287.31	196882270.57	85.13	202.18
投资收益	15480988.73	16.79	-24666451.85	-10.67	27.46
补贴收入	0	0	0	0	0
营业外收支净额	-10982962.35	-11.91	-17007881.51	-7.36	-4.55
利润总额	92226453.33	100.00	231277017.60	100.00	

主要利润指标变动说明：

a、主营业务利润变化的主要原因是焦炭行业持续疲软，焦炭价格下降。

b、期间费用变化的主要原因是公司对部分用户改变结算方式及开拓市场所致。

c、投资收益变化的主要原因是公司投资单位本溪北营钢铁(集团)有限公司效益好转。

②主要供应商、客户情况：

前五名供应商采购金额合计 711241132.38 元，占采购总额比重 50.74%。

前五名销售客户销售金额合计 752731935.04 元，占销售总额比重 37.21%。

③报告期内公司产品变化情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》规定，本公司属于炼焦业。公司经营范围为：焦炭及相关化工产品的生产、销售等。公司产品包括冶金焦、尿素、合成氨、硫酸铵、工业萘、焦炉煤气、焦化苯、顺酐等 20 余种。

2005 年度，公司自筹资金建设的 30 万吨/年煤焦油加工改造项目一期工程进入了试生产阶段，该项目竣工验收后，公司生产经营产品种类将进一步增加。

(3)公司资产构成变动情况。

①公司资产构成变动情况

项目名称	2005-12-31	占总资产 的比例%	2004-12-31	占总资产 的比例%	单位：元 增减幅度(%)
应收帐款	247369913.82	8.61	30372960.09	1.23	7.38
存货	176403883.01	6.14	173699520.96	7.01	-0.87
长期股权投资	89895281.77	3.13	79368332.16	3.20	-0.07
固定资产	1860778344.45	64.75	1444630388.22	58.32	6.43
在建工程	640144368.03	22.27	163647898.16	6.61	15.66
短期借款	437050000.00	15.21	467850000.00	18.89	-3.68
长期借款	670000000.00	23.31	420000000.00	16.96	6.35
总资产		100.00		100.00	

上述指标变动原因说明：

a、应收帐款变化的主要原因是本年度焦炭行业疲软，公司采取赊销的销售政策。

b、固定资产变化的主要原因是公司投资的 30 万吨/年煤焦油加工改造项目支出增加。

c、长期借款变化的主要原因是公司投资的 30 万吨/年煤焦油加工改造项目支出增加，长期借款增加。

②公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动说明

项目名称	2005 年度	2004 年度	单位：元 增减幅度(%)
营业费用	88779367.43	38870388.12	128.40
管理费用	128781648.96	115512635.47	11.49
财务费用	47413118.10	42499246.98	11.56
所得税	-11413676.22	32560924.47	

上述指标变动原因说明：

营业费用变化的主要原因是公司对部分用户改变结算方式及开拓市场所致。

所得税变化的主要原因是根据山西省临汾市地方税务局通知，本公司 90 万吨/年焦炉易地改造国产设备投资 2005 年度抵免了企业所得税 3774.96 万元。

(4)公司现金流量情况分析。

①经营活动产生的现金流量：本期 218463427.8 元，上期 434986267.15 元，主要原因是本期赊购原材料货款增加。

②投资活动产生的现金流量：本期-477834113.87 元，上期-212531196.28 元，主要原因是公司 30 万吨/年煤焦油加工改造项目投资支出增加。

③筹资活动产生的现金流量：本期 129217591.63 元，上期 143036054.57 元，主要原因是本期归还银行借款本息所致。

(5)公司设备利用、订单获取、产品销售或积压情况分析。

①报告期内，公司的生产设备运转正常，全部设备完好率 99.5%，主要设备完好率 98.6%。30 万吨/年煤焦油加工改造项目一期工程进行了投料试车，尚未竣工验收。

②公司通过走访老客户，稳定供需关系，开发新客户，拓宽产品销售渠道，公司主要产品的产销率为 100%。

③报告期内，公司主要生产技术人员没有发生重大变化。

(6)主要控股公司及参股公司的经营情况分析。

主要控股公司情况：

①上海惠焦网络科技有限公司是由本公司与上海惠尔通商务咨询有限公司合资组建，注册资本 1000 万元，本公司以现金出资 550 万元，占被投资公司注册资本的 55%。经营范围为信息采集、信息加工、信息发布、网络软件开发、经济信息服务、投资咨询。

2004 年度，根据本公司第三届董事会第二十四次会议决议，对该公司全额计提 5515789.83 元的长期投资减值准备。2005 年 10 月 19 日，上海惠焦网络科技有限公司全体股东召开会议形成股东会决议，同意解散该公司并成立了清算组。目前清算工作正在进行。

②山西虹宝建设监理有限公司主要从事工程建设监理（凭资质证方可经营），2005 年，该公司总资产为 1006282.98 元，净利润 1605.36 元。本公司累计投资收益 5026.38 元。

主要参股公司情况：

①本溪北营钢铁（集团）有限公司。注册资本 100000 万元，经营范围为黑色金属冶炼、销售、冶炼过程中的副产品销售；冶炼设备检修机械加工、棒材、线材生产与销售、钢材轧制、焦炭生产、煤化工产品、五金交电、电器机械修理、电力生产、供应、普通机械、建筑材料、冶金炉料、焊料、干渣、渣铁生产、加工、销售。

本公司投资 5000 万元，占被投资公司注册资本的 5%。截止报告期末，根据该公司财务状况，公司对其计提的长期投资减值准备转回 1000 万元，截止报告期末本公司对其计提减值准备 2000 万元。

②山西焦化集团临汾洗煤有限公司。本公司与山西焦化集团有限公司共同出资组建，注册资本 3291 万元，经营范围为生产销售洗精煤，经销五金交电、矿山机电，商店、汽车运输、自有房屋租赁。

本公司出资 503.38 万元，占注册资本的 15.28%。截止报告期末，公司对其计提长期投资减值准备 111.55 万元。

③山西焦化集团临汾建材有限公司。本公司与山西焦化集团有限公司共同出资组建，经评估后注册资本 1285 万元，经营范围为制造水泥、耐火砖、水泥制品，加工石料、编织袋，汽车运输。

本公司出资 300 万元，占注册资本的 23.35%。截止报告期末，公司投资收益为 -69.61 万元。

④源通煤焦电子商务有限责任公司。该公司由 16 家股东单位共同出资组建而成，注册资本 5100 万元，经营范围为焦炭、冶金炉料及矿用物资的网上交易服务；煤炭、煤制品及相关产品的运销；网络信息咨询及网络通讯产品的开发；信息咨询服务；批发零售电子产品及通讯设备（除卫星接收设备）。

本公司投资 200 万元，占其总股份的 3.92%。截止报告期末，尚未进行利润分配。

⑤古县二轻局老母坡煤矿。该公司由本公司出资组建而成，注册资本 800 万元，经营范围为原煤开采、洗煤。

本公司投资 1557.21 万元。本公司自投资古县二轻局老母坡煤矿后，一直无法变更该煤矿的营业执照、煤炭生产许可证、采矿权证，其仍隶属于原主管单位。2005 年，古县人民政府为理顺煤矿采矿权与经营权的关系，将该煤矿的采矿权协议转让给了古县二轻局，该行为使本公司对该矿的实际控制权产生了重大不确定性，本公司认为，古县人民政府应将该煤矿的采矿权转让与本公司，为保证公司的利益，目前本公司正向政府请求复议。截止报告期末，本公司投资收益 595.80 万元。

⑥古县古阳镇相力二煤矿。该公司由本公司出资组建而成，注册资本 600 万元，经营范围为原煤开采。

本公司投资 1418.31 万元。本公司自投资古县古阳镇相力二煤矿后，一直无法变更该煤矿的营业执照、煤炭生产许可证、采矿权证，其仍隶属于原主管单位。2005 年，古县人民政府为理顺煤矿采矿权与经营权的关系，将该煤矿的采矿权协议转让给了古县古阳镇相力二矿的法人代表王勇，该行为使本公司对上述两矿的实际控制权产生了重大不确定性。2005 年通过双方协商，根据本公司第四届第五次董事会审议通过的关于合作投资古县古阳镇相力二煤矿的议案，本公司与采矿权人王勇签定了

合作投资协议，本公司以 2002 年 10 月已完成的投资占注册资本的 49%，合作期限自 2004 年 9 月 1 日起至古县古阳镇相力二矿资源枯竭为止。截止报告期末，公司取得 2003 年度、2004 年度分配的利润 803.03 万元。

⑦赵城晋能新能源热电有限公司。该公司由 3 家股东共同出资组建而成，注册资本 5000 万元。

本公司投资 500 万元，占其总股份的 10%，根据出资比例进行分红。截止报告期末，尚未进行利润分配。

⑧山西焦炭集团国际贸易有限公司。该公司由 18 家股东单位共同出资组建而成，注册资本 3000 万元，经营范围为批发零售机电产品（除国家专控品）、金属材料（除贵稀金属）、建材、焦炭、生铁、矿砂、机械设备、五金交电、化工产品（除易燃、易爆、有毒、腐蚀性产品）、汽车配件、装潢材料、土产日杂（除国家专控品）、煤制品、耐火材料、保温材料、炉料（除国家专控品）、铁合金、铝合金、建筑材料、金属制品（除贵稀金属）、钢材。煤炭的洗选加工。

本公司投资 50 万元，占其总股份的 1.67%。截止报告期末，尚未进行利润分配。

⑨山西焦炭集团国内贸易有限公司。该公司由 16 家股东单位共同出资组建而成，注册资本 3000 万元，经营范围为焦炭、煤制品、化工产品（除危险品）的仓储、销售，批发零售冶金炉料、辅助原料、金属材料（除贵稀金属）、建材、机械设备、五金交电、汽车（除小轿车）及配件、装潢材料、土产日杂、服装、纺织品、工艺美术品、农副产品（除专控品）。

本公司投资 100 万元，占其总股份的 3.33%。截止报告期末，公司收到投资收益 12.37 万元。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

自 2005 年以来，焦炭市场出现了较大波动，国内焦炭产能仍在增长，供大于求、产量相对过剩的现状短期难以改变；出口方面，由于以前年度国际焦炭价格涨幅较大，欧盟、印度等焦炭进口国纷纷自建焦炉，出口价格不断下滑。同时，随着国家和地方政府对煤矿安全的治理，不合格的煤矿将被关停，将呈现煤炭适度偏紧、煤价高位运行的局面，增加焦炭的生产和运营成本。

对此，公司将立足实际，继续推进科学化管理以降低成本，优化工艺以提升质量，加强服务以拓宽市场，以人为本提高公司核心竞争力，全力以赴解决当前经营过程中遇到的困难，维护公司和全体股东的权益。

(2) 未来公司的发展机遇和挑战、发展战略以及各项业务的发展规划。

面对未来，公司发展的机遇和挑战并存，在对政策和市场科学分析的基础上，一是适应规模发展需要，加快焦炭项目建设，不断提高产品质量和等级，实现规模效益；二是发展循环经济，焦化并重，加快煤焦油深加工、甲醇等化产回收项目建设，向精细化工延伸产品链，培育新的经济增长点；三是按照山西省人民政府关于《山西省整顿改造提升焦化产业三年推进计划（2005—2007）》和公司发展规划，公司力争在 2007 年完成 150 万 t/a 焦炉扩建及配套焦炉煤气生产 20 万 t/a 甲醇两个项目建设。

(3) 新年度工作计划。

2006 年度，公司工作计划为：焦炭产量 151 万吨，加工焦油 33 万吨，尿素产量 13 万吨，合成氨产量 8 万吨。

(4) 公司未来发展战略所需的资金需求以及使用计划。

目前，公司处于发展的关键时期，属于资金密集型和资源约束型产业，为此，公司的发展将伴随着对资金的较大需求。公司将采取有效措施确保资金供应。

①优化生产经营，加大货款回收力度，确保资金回笼和周转畅通，为企业积累资金；

②与金融机构保持良好合作，采取银行信贷等多种方式筹措建设资金，保障项目资金需求；

③拓宽融资渠道，充分利用好国家对发展循环经济和项目建设的优惠政策和专项资金支持，加快资本运作步伐，为企业发展注入活力。

(5) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及已（或）采取的对策和措施。

①原料煤供应相对紧张。随着国家和地方政府对煤矿安全的治理，不合格的煤矿将被关停，加之全国范围内新焦炉不断投产，造成煤源持续紧张、价格大幅上涨。为此，公司将继续对原料煤实行招标采购，做到煤质、煤种、煤量、煤价、煤运的平衡，确保公司生产经营的正常进行。

②焦炭市场竞争激烈。由于国家宏观经济政策调整,焦炭需求量相对减少;新建焦炉不断投产,产能扩大,产量过剩,市场竞争激烈。为此,公司确定营销工作思路为“稳定焦价,提高化价,以化补焦”,加大市场开发力度,拓宽化工产品销售渠道,确保各种产品产销率达 100%。

③铁路运输压力增大。受铁路车流调整及限装限载等影响,铁路运量和运能之间矛盾突出,公司原料煤进厂和产品外运受到制约。为此,公司将不懈努力,以获得省政府和铁路局等部门的理解与支持,并压缩车皮在公司内部的停时,加快车辆周转;同时,加大汽车进煤力度,扩充运能,提高运输效率,实现供应和销售的运输均衡。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

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 (%)
产品						
焦炭	1,665,772,962.32	1,382,646,596.95	16.99	-0.86	10.92	减少 8.82 个百分点
其他化工产品	357,014,444.23	274,514,391.38	23.11	4.07	-8.29	增加 10.36 个百分点
合计	2,022,787,406.55	1,657,160,988.33	18.08	-0.02	7.20	减少 5.51 个百分点

①主营业务收入较上年下降了 0.02%,主要原因是本年度焦炭销售价格降低所致。

②主营业务成本较上年提高 7.20%,主要原因是本年度原料煤采购价格提高,焦炭生产、销售成本相应提高所致。

③毛利率较上年减少了 5.51%,主要原因是公司焦炭销售价格降低、原料煤采购价格提高。

2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币		
地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	1,697,687,889.53	-1.25
国外	325,099,517.02	6.93
合计	2,022,787,406.55	-0.02

2005 年,公司在国内销售焦炭 158.88 万吨,主要销往辽宁省、河北省、山东省、河南省、江苏省、浙江省、广东省、广西壮族自治区等;公司出口焦炭 23.72 万吨,主要销往日本、荷兰、德国等地区。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 459,805,379.10 元人民币,比上年增加 345,411,056.07 元人民币,增加的比例为 301.95%。根据公司总体规划,对 30 万吨/年煤焦油加工改造项目和焦炉扩建等项目投资增加。

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、30 万吨/年煤焦油加工改造项目一期工程

公司出资 44,169.70 万元人民币投资该项目,占全部工程 66.88%

2)、150 万吨/年焦炉扩建项目

公司出资 1,291.66 万元人民币投资该项目,占全部工程 1.98%

3)、20 万吨/年甲醇项目

公司出资 211.35 万元人民币投资该项目，占全部工程 1.63%

(1)30 万吨/年煤焦油加工改造项目一期工程。进度情况：5 月底项目建设进入扫尾阶段，8 月份完成了生产工艺装置的单体试车和联动试车，9 月底投料试车，目前进入试生产阶段。本年度完成投资 44169.70 万元，累计完成投资 59899.50 万元。

(2)150 万吨/年焦炉扩建项目。进度情况：现场的四通一平基本结束，部分地基处理工程进入施工阶段，主要设备订货和材料采购正在进行。本年度完成投资 1291.66 万元，累计完成投资 1404.66 万元。

(3)20 万吨/年甲醇项目。进度情况：现场砌筑、土方平衡基本结束，可研报告和初步设计已经完成。本年度完成投资 211.35 万元，累计完成投资 436.55 万元。

(四) 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 2005 年 2 月 2 日召开第三届第二十四次董事会会议，(1)2004 年度董事会工作报告；(2)2004 年度总经理工作报告；(3)2004 年度财务决算报告；(4)2004 年度利润分配预案；(5)2004 年年度报告及年度报告摘要；(6)关于续聘山西天元会计师事务所为公司审计机构的议案；(7)关于续聘山西恒一律师事务所原建民、孙水泉律师为公司法律顾问的议案；(8)关于修改《山西焦化股份有限公司章程》的议案；(9)关于对上海惠焦网络科技有限公司计提坏帐准备的议案；(10)关于召开第十八次股东大会暨 2004 年度股东年会的通知。决议公告刊登在 2005 年 2 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》

2)、公司于 2005 年 4 月 25 日召开第三届第二十五次董事会会议，(1)山西焦化股份有限公司 2004 年第一季度报告；(2)关于聘任公司副总经理、总工程师的议案。决议公告刊登在 2005 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》

3)、公司于 2005 年 6 月 1 日召开第三届第二十六次董事会会议，关于聘任北京京都会计师事务所为公司审计机构的议案，决议公告刊登在 2005 年 6 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》

4)、公司于 2005 年 6 月 10 日召开第三届第二十七次董事会会议，(1)关于提名公司第四届董事会董事候选人、独立董事候选人的议案；(2)关于召开第十九次股东大会的通知。决议公告刊登在 2005 年 6 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》

5)、公司于 2005 年 7 月 15 日召开第四届第一次董事会会议，(1)关于选举第四届董事会董事长、副董事长的议案；(2)关于聘任公司总经理及其他高级管理人员的议案。决议公告刊登在 2005 年 7 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》

6)、公司于 2005 年 8 月 11 日召开第四届第二次董事会会议，山西焦化股份有限公司 2005 年半年度报告。决议公告刊登在 2005 年 8 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》

7)、公司于 2005 年 10 月 26 日召开第四届第三次董事会会议，(1)山西焦化股份有限公司 2005 年第三季度报告；(2)关于修改《公司章程》的议案。决议公告刊登在 2005 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》

8)、公司于 2005 年 11 月 2 日召开第四届第四次董事会会议，关于向山西焦煤集团有限责任公司及其子公司采购原料煤的议案。决议公告刊登在 2005 年 11 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》

9)、公司于 2005 年 12 月 20 日召开第四届第五次董事会会议，(1)山西焦化股份有限公司对外投资监督管理办法；(2)关于合作投资古县古阳镇相力二煤矿的议案。决议公告刊登在 2005 年 12 月 21 日的《中国证券报》、《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，公司召开了两次股东大会，董事会严格在股东大会授权范围内履行职责，忠实执行了股东大会的各项决议。

(1)根据第十八次股东大会决议，修改了《山西焦化股份有限公司章程》。

(2)根据第十八次股东大会决议，公司以 2005 年 4 月 19 日为股权登记日，4 月 20 日为除息日，4 月 26 日为现金红利发放日，以总股本 20285 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（税前），共计 4057 万元。持有公司流通股的个人股东，公司按 20%的税率代扣代缴个人所得税

后，每股实际派发现金红利为 0.16 元；持有公司流通股的机构投资者、国有法人股股东，公司每股实际派发现金为 0.2 元；剩余利润滚存至下一年度。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

2005 年度，经北京京都会计师事务所审计，公司实现利润总额 92226453.33 元，实现净利润 103640129.55 元，加上年初未分配利润 267845803.32 元，提取本年度 10%法定公积金、8%法定公益金、10%任意盈余公积金，本次可供股东分配的利润为 352830709.55 元。

目前，公司正集中资金进行项目建设，为了企业的长期发展和股东的长远利益，更好地回报广大股东，2005 年度利润分配拟采取现金分红方式，以 2005 年 12 月 31 日总股本 20285 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共派发现金 2028.5 万元，剩余利润滚存至下一年度。

（六）其他披露事项

公司选定的信息披露报刊没有变更。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 2 月 2 日，公司召开第三届监事会第九次会议。会议审议通过了《2004 年度监事会工作报告》、《2004 年年度报告》。

2、2005 年 6 月 10 日，公司召开第三届监事会第十次会议。会议审议通过了《关于提名公司第四届监事会股东监事候选人的议案》。

3、2005 年 7 月 15 日，公司召开第四届监事会第一次会议。会议选举崔振福为第四届监事会主席。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司进一步完善了内部控制制度，各项决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司能严格按照企业会计制度规范财务管理工作，北京京都会计师事务所对 2005 年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（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

公司最近一次募集资金行为是 2000 年公司实施的增资配股方案，所募集资金实际投入项目和承诺投入项目完全一致，没有变更资金投向。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司历次收购、出售资产交易价格均能按照公正、合理的价格进行，没有进行内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易均能按照公平合理的原则和董事会、股东大会审议通过的价格执行，没有损害上市公司的利益。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

北京京都会计师事务所对公司 2005 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、公司为山西汾河生化有限公司向银行借款 5900 万元提供担保，2003 年至 2004 年末，1000 万元借款到期，该公司因现金流量不足无力偿还，贷款行从本公司帐户划转 1000 万元。为此，本公司向法院提起诉讼，行使追偿权。截止报告期末，经公司申请，临汾市中级人民法院已查封山西汾河生化有限公司产品无水柠檬酸 2000 吨，完成评估工作，评估价 1000 万元，进入拍卖程序。本公司胜诉，正在强制执行中，该重大诉讼事项已于 2006 年 2 月 15 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2)、公司为山西汾河生化有限公司向银行借款 5900 万元提供担保, 2005 年, 600 万元借款到期, 该公司因现金流量不足无力偿还, 贷款行从本公司帐户划转 600 万元。为此, 本公司向法院提起诉讼, 行使追偿权。截止报告期末, 经公司申请, 临汾市中级人民法院对山西汾河生化有限公司进行了强制执行, 将山西汾河生化有限公司银行存款 600 万元划入了本公司银行帐户。本公司胜诉, 执行完毕, 该重大诉讼事项已于 2006 年 2 月 15 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(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)、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	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
山西焦化集团有限公司	采购原料煤	市场价		148,095,973.26	12.92			

可以优化公司原料煤来源, 培育原料煤供应基地, 稳定公司的原料煤供应渠道, 符合公司生产经营发展战略。

2、共同对外投资的重大关联交易

无

3、其他重大关联交易

重大关联交易详见财务报告附注“关联方及关联交易”部分。

(四) 托管情况

报告期内, 公司无托管其他公司资产或其他公司托管本公司资产的事项。

(五) 承包情况

报告期内, 公司无承包其他公司资产或其他公司承包本公司资产的事项。

(六) 租赁情况

详见关联方关系及其交易。

(七) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
长治钢铁(集团)有限公司	2000-10-16	7,500	连带责任担保	2000-10-16~2006-10-15	否	否
山西汾河生化股份有限公司	2000-09-04	3,000	连带责任担保	2000-09-04~2007-11-22	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				10,500		

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	0
报告期末对控股子公司担保余额合计	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	10,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	10.25
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

1)、2000 年 10 月 16 日，本公司为长治钢铁（集团）有限公司提供担保，担保金额为 7,500 万元人民币，担保期限为 2000 年 10 月 16 日至 2006 年 10 月 15 日，该担保事项已于 2001 年 4 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2)、2000 年 9 月 4 日，本公司为山西汾河生化股份有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元人民币，担保期限为 2000 年 9 月 4 日至 2007 年 11 月 22 日，该担保事项已于 2002 年 4 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 5 月 22 日和 2006 年 11 月 22 日，山西汾河生化有限公司向临汾工商银行 300 万元（2001-09-049 至 2006-05-22）、1000 万元（2001-09-04 至 2006-11-22）借款分别到期，公司为其提供了连带责任担保。从目前情况看，该公司短期内现金流不足可能暂缓偿还银行借款，给我公司带来潜在风险。

根据 2001 年第二届董事会第二十次会议决议，本公司为山西汾河生化有限公司提供了 5900 万元的借款担保。截至 2005 年 12 月 31 日，有 2900 万元的担保借款到期，但该公司财务状况及现金流量情况不佳，暂时无力偿还，贷款行从本公司账户划转本金 1950 万元(2003 年度到期 300 万元，银行划转 300 万元，基于稳健原则，并经本公司第三届董事会第十七次会议决议，本公司对此计提了 300 万元坏账准备；2004 年度到期 1300 万元，银行划转 1300 万元；2005 年度到期 1300 万元，银行划转 350 万元，2006 年 1 月贷款行从本公司账户划转本金 350 万元，对于剩余的 600 万元到期担保借款，贷款行尚未主张其权利)。2005 年度，经公司积极努力，法院从山西汾河生化有限公司划回本公司本金 600 万元，经公司申请，法院已查封山西汾河生化有限公司无水柠檬酸 2000 吨，完成评估工作，评估价 1000 万元，目前进入拍卖程序。对于剩余被扣款项，公司将继续采取有效手段行使追偿权，维护全体股东的权益。公司将及时公告有关进展情况。

（八）委托理财情况

报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

（九）其他重大合同

无

（十）承诺事项履行情况

公司控股股东山西焦化集团有限公司已同意开展股权分置工作，目前正在同第二大股东山西西山煤电股份有限公司协商，待非流通股股东达成共识后，公司将向山西省国资委上报有关股改材料，取得批复后向上海证券交易所提交申请，在获准后披露相关资料。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原聘任山西天元会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 65 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。公司现聘任北京京都会计师事务所为公司的境内审计机构，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 1 年审计服务。

2005 年 3 月 9 日，公司召开了第十八次股东大会，决定 2005 年继续聘任山西天元会计师事务所为公司的审计机构。但公司于 2005 年 6 月 1 日接到山西天元会计师事务所《关于终止经营依法清算的决议》，称该事务所已终止经营依法清算。鉴于这种情况，我公司需另聘 2005 年度财务审计机构。

2005 年 7 月 15 日，公司召开了第十九次股东大会，聘任北京京都会计师事务所为公司 2005 年度审计机构，聘期为一年。

（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、高级管理人员没有被中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和上海证券交易所公开谴责的情形。

（十三）其它重大事项

1)、根据山西省临汾市地方税务局临市地税税二发[2005]4 号文《关于山西焦化股份有限公司 2004 年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》通知，本公司 90 万吨/年焦炉易地改造国产设备投资可抵免企业所得税 8761.85 万元，其中 2004 年度抵免了 4986.89 万元，同意剩余部分企业所得税 3774.96 万元继续抵免。公司于 2005 年第一季度办理了企业所得税抵免的相关事宜并进行了相应的会计处理，对公司 2005 年的经营成果产生了积极影响。

2)、根据 2005 年 6 月 19 日国务院国资委国资产权[2005]608 号《关于山西焦化股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》文件和 2005 年 8 月 8 日山西西山煤电股份有限公司股东大会决议，经上海证券交易所审核，2005 年 8 月 24 日，本公司控股股东山西焦化集团有限公司与山西西山煤电股份有限公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股权过户等有关事宜，2005 年 12 月 1 日完成工商变更登记事宜。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京京都会计师事务所有限责任公司注册会计师陈广清、宋晓伟审计，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

北京京都审字（2006）第 0075 号

我们审计了后附的山西焦化股份有限公司（以下简称“山西焦化公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表与 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和 2005 年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是山西焦化公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了山西焦化公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况与 2005 年度的经营成果及合并经营成果、现金流量及合并现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：陈广清 、宋晓伟

中国. 北京

2006 年 2 月 24 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末数	期初数
资产：			
流动资产：			
货币资金	1	313,078,828.62	443,231,923.06
短期投资			
应收票据	2	7,500,000.00	46,780,505.40
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	247,369,913.82	30,372,960.09
其他应收款	4	23,180,630.79	36,029,105.40
预付账款	5	108,699,919.08	175,035,210.85
应收补贴款			
存货	6	176,403,883.01	173,699,520.96
待摊费用	7	5,734,876.77	4,215,406.54
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		881,968,052.09	909,364,632.30
长期投资：			
长期股权投资	8	89,895,281.77	79,368,332.16
长期债权投资			
长期投资合计		89,895,281.77	79,368,332.16
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		1,532,278,869.26	1,512,954,011.00
减：累计折旧		428,967,551.30	358,619,008.72
固定资产净值		1,103,311,317.96	1,154,335,002.28
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		1,103,311,317.96	1,154,335,002.28
工程物资	10	117,322,658.46	126,647,487.78
在建工程	11	640,144,368.03	163,647,898.16
固定资产清理			
固定资产合计		1,860,778,344.45	1,444,630,388.22
无形资产及其他资产：			
无形资产	12	27,330,642.96	27,922,414.08
长期待摊费用	13	14,026,302.83	15,599,346.11
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		41,356,945.79	43,521,760.19
递延税项：			

递延税款借项			
资产总计		2,873,998,624.10	2,476,885,112.87
负债及股东权益：			
流动负债：			
短期借款	14	437,050,000.00	467,850,000.00
应付票据			
应付账款	15	397,500,204.75	234,297,988.46
预收账款	16	68,082,803.97	69,585,262.56
应付工资	17		6,367,391.87
应付福利费	17	71,720.80	1,258,792.86
应付股利			
应交税金	18	46,117,000.47	82,473,442.07
其他应交款	19	15,611,546.86	10,173,289.88
其他应付款	20	105,719,148.45	108,902,875.92
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债	21		25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,070,152,425.30	1,005,909,043.62
长期负债：			
长期借款	22	670,000,000.00	420,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	23	109,840,000.00	90,040,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		779,840,000.00	510,040,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,849,992,425.30	1,515,949,043.62
少数股东权益(合并报表填列)			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	202,850,000.00	202,850,000.00
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		202,850,000.00	202,850,000.00
资本公积	25	323,579,675.75	323,579,675.75
盈余公积	26	195,679,826.46	166,660,590.18
其中：法定公益金		55,908,521.84	47,617,311.48
未分配利润	27	301,896,696.59	267,845,803.32
拟分配现金股利		20,285,000	40,570,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)			
减：未确认投资损失(合并报表填列)			
所有者权益（或股东权益）合计		1,024,006,198.80	960,936,069.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,873,998,624.10	2,476,885,112.87

公司法定代表人：潘得国 主管会计工作负责人：苗岗 会计机构负责人：贾良果

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	28	2,022,787,406.55	2,023,228,320.92
减：主营业务成本	28	1,657,160,988.33	1,545,866,739.34
主营业务税金及附加	29	16,125,321.76	12,590,494.21
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		349,501,096.46	464,771,087.37
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	30	3,201,464.98	5,062,534.16
减：营业费用	31	88,779,367.43	38,870,388.12
管理费用	32	128,781,648.96	115,512,635.47
财务费用	33	47,413,118.10	42,499,246.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,728,426.95	272,951,350.96
加：投资收益（损失以“-”号填列）	34	15,480,988.73	-24,666,451.85
补贴收入			
营业外收入	35	31,200.00	46,285.59
减：营业外支出	36	11,014,162.35	17,054,167.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,226,453.33	231,277,017.60
减：所得税		-11,413,676.22	32,560,924.47
减：少数股东损益			
加：未确认投资损失（合并报表填列）			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	37	103,640,129.55	198,716,093.13
加：年初未分配利润			
其他转入			
六、可供分配的利润			
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			
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
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）			
补充资料：			
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			466,252.47
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：潘得国 主管会计工作负责人：苗岗 会计机构负责人：贾良果

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		2,193,976,571.95
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	39	5,879,674.61
经营活动现金流入小计		2,199,856,246.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,538,517,288.76
支付给职工以及为职工支付的现金		135,159,267.65
支付的各项税费		168,632,432.16
支付的其他与经营活动有关的现金	38	139,083,830.19
经营活动现金流出小计		1,981,392,818.76
经营活动现金流量净额		218,463,427.80
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		474,634,113.87
投资所支付的现金		3,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		477,834,113.87
投资活动产生的现金流量净额		-477,834,113.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
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		805,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	40	25,727,781.27
筹资活动现金流入小计		831,627,781.27
偿还债务所支付的现金		611,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		90,413,376.41
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	41	296,813.23
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		702,410,189.64
筹资活动产生的现金流量净额		129,217,591.63
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-130,153,094.44

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		103,640,129.55
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		1,315,562.53
固定资产折旧		72,890,462.56
无形资产摊销		591,771.12
长期待摊费用摊销		1,573,043.28
待摊费用减少（减：增加）		1,519,470.23
预提费用增加（减：减少）		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		4,730,015.72
固定资产报废损失		
财务费用		47,412,408.37
投资损失（减：收益）		-18,865,312.85
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-2,704,362.05
经营性应收项目的减少(减：增加)		-110,332,383.18
经营性应付项目的增加(减：减少)		116,692,622.52
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额		218,463,427.80
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		313,078,828.62
减：现金的期初余额		443,231,923.06
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		-130,153,094.44

公司法定代表人：潘得国 主管会计工作负责人：苗岗 会计机构负责人：贾良果

资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	41,490,262.10	14,871,403.26	/	/	3,071,702.03	53,289,963.33
其中：应收账款	2	34,078,582.41	14,871,403.26	/	/		48,949,985.67
其他应收款	3	7,411,679.69		/	/	3,071,702.03	4,339,977.66
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	524,325.05			484,138.50	484,138.50	40,186.55
其中：库存商品	8	524,325.05			484,138.50	484,138.50	40,186.55
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	36,631,325.73		10,000,000.00		10,000,000.00	26,631,325.73
其中：长期股权投资	11	36,631,325.73		10,000,000.00		10,000,000.00	26,631,325.73
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
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						

公司法定代表人：潘得国 主管会计工作负责人：苗岗 会计机构负责人：贾良果

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	34.13	35.51	1.72	1.72
营业利润	8.57	8.91	0.43	0.43
净利润	10.12	10.53	0.51	0.51
扣除非经常性损益后的净利润	9.58	9.97	0.48	0.48

公司概况

山西焦化股份有限公司（以下简称本公司）于 1995 年 10 月 23 日经山西省人民政府晋政函（1995）134 号文批准，由山西焦化集团有限公司（以下简称山焦集团）独家发起募集设立，1996 年 8 月 2 日在山西省工商行政管理局登记注册，1996 年 8 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司历次募集资金情况如下：经山西省人民政府晋政函[1995]142 号文及中国证监会证监发审字[1996]83 号文件批复，本公司于 1996 年 7 月 1 日—4 日以 6 元/股的价格向社会公开发行 2500 万股 A 股；经山西省证管办晋证办发[1998]6 号文及中国证监会证监上字[1998]35 号文批准，本公司于 1998 年 6 月按 10：3 的比例配售股票共计 2560 万股，配股价 4 元/股；经中国证监会证监公司字[2000]186 号文核准，本公司于 2000 年 12 月实施配股，共计 2125 万股，配股价 8.5 元/股。

截至 2005 年底，本公司注册资本为 202,850,000.00 元。本公司主要从事焦炭及相关化工产品的生产和销售，主导产品为“飞虹”牌冶金焦，是“山西省名牌产品”和“中华国货精品”，副产品有：硫酸铵、焦油、沥青、蒽油、工业萘、焦化甲苯、焦化二甲苯、溶剂油、尿素等。

（三）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

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、应收款项坏账损失核算方法

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，本公司对与关联方之间发生的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

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)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	70	70

坏账确认标准 a、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回； b、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。 本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

8、存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、辅助材料、备品备件、低值易耗品、产成品。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价，原材料和产成品的发出、领用采用加权平均法结转成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入资本公积。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

长期投资减值准备的计提和冲回通常计入当年度损益，但在财政部问题解答（四）文件下发后，对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部问题解答（四）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

10、固定资产计价和折旧方法及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，直线法（年限平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-50	3	1.94-12.13
机器设备	5-35	4	2.74-19.20

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（2）减值准备的计提方法：

本公司期末对固定资产逐项进行检查，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账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

（3）其他说明：

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

11、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

12、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入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

13、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价，按受益期限或法定期限摊销。

14、借款费用的会计处理方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

15、收入确认原则

销售商品的收入，应在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

16、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算所得税。

17、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：

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

18、利润分配政策

根据本公司章程规定，净利润分配顺序列示如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积 10%
- (3) 提取法定公益金 8%；
- (4) 按董事会决议，提取任意盈余公积金及股利分配。

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

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	焦炭销售	17
营业税	租赁、运输	5、3
城建税	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳流所得额	33
增值税	硫酸铵、煤气、蒸汽、软水、尿素	13
教育费附加	应纳流转税额	3
价格调整基金	应纳流转税额	1.5
水资源费	焦炭销售	3.42 元/吨

2、优惠税负及批文:

*根据山西省人民政府晋政发(1995) 71 号“关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知”规定,“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动,有销售营业收入的单位和个人,均应缴纳价格调控基金,价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据。征集比例,按税前‘三税’额的 1.5%计征”。

(五) 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	
上海惠焦网络科技有限公司	上海	薛佩珍	1,000	网络科技信息技术服务等	550	55		否
山西虹宝建设监理有限公司	山西省洪洞县	卫正义	100	工程建设监理	80	80		否

1)、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:

上海惠焦网络科技有限公司,如附注十.4 所述原因,未将上海惠焦网络科技有限公司纳入合并会计报表范围。

山西虹宝建设监理有限公司,山西虹宝建设监理有限公司的资产总额、本年度主营业务收入及净利润额分别占本公司资产总额、本年度主营业务收入及净利润额的比例在 10%以下,根据财政部会计司财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定,本公司未将该公司的会计报表纳入合并会计报表范围。

(六) 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:		
人民币	10,622.87	84,988.37
银行存款:		
人民币	313,068,205.75	443,146,934.69
其他货币资金:		
合计	313,078,828.62	443,231,923.06

本账户本年变动幅度较大,主要原因系本公司建设的 30 万吨焦油部分项目接近完工,大量的支付项目款项所致。

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	7,500,000.00	46,780,505.40
合计	7,500,000.00	46,780,505.40

本账户本年变动幅度较大,大量减少采用票据结算业务所致。

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	239421348.33	80.80	11971067.40	7523122.43	11.67	376156.11
一至二年	40890.46	0.01	4089.05	3593957.29	5.58	359395.73
二至三年	3589881.72	1.21	1076964.52	4335238.83	6.73	1300571.65
三至四年	6,947,902.97	2.34	3,473,951.49	11,284,989.27	17.51	5,642,494.64
五年以上	46,319,876.01	15.64	32,423,913.21	37,714,234.68	58.51	26,399,964.28
合计	296319899.49	100.00	48949985.67	64451542.50	100.00	34078582.41

根据公司实际情况,上述应收帐款帐龄三至四年本公司指 3 至 5 年。

(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	34,078,582.41	14,871,403.26	48,949,985.67

本账户本年变动幅度较大,主要原因系应收帐款年末余额比年初余额增加 231,868,356.99 元所致。

(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	118,064,588.50	39.84	34,323,273.06	53.25

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
瑞士鲁尔公司	31,646,368.30	本年	赊销货款
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	30,254,110.30	本年	赊销货款
本溪北营钢铁(集团)有限公司	20,603,637.40	本年	赊销货款
唐山市半壁店钢铁有限公司	17,858,290.80	本年	赊销货款
上海申燃物资有限公司	17,702,181.70	本年	赊销货款
合计	118,064,588.50	/	/

本账户年末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项及应收其他关联方款项详见附注六。

(5) 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

本账户本年变动幅度较大, 主要原因是受焦炭市场的影响及产品的特殊性, 致使赊销比例增大。

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	15,119,938.41	54.94	3,562,838.81	32,887,320.41	75.71	4,005,026.02
一至二年	10,603,628.25	38.53	60,362.83	7,137,318.88	16.43	413,731.89
二至三年	1,021,060.84	3.71	306,318.25	2,885,412.05	6.64	2,702,992.05
三至四年	663,644.50	2.41	331,822.25	407,919.50	0.94	203,959.75
五年以上	112,336.45	0.41	78,635.52	122,814.25	0.28	85,969.98
合计	27,520,608.45	100.00	4,339,977.66	43,440,785.09	100.00	7,411,679.69

根据公司实际情况, 上述其他应收款帐龄三至四年本公司指 3 至 5 年。

(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	7,411,679.69	3,071,702.03	3,071,702.03	4,339,977.66

本账户本年变动, 主要原因系对关联单位乡宁新兴洗煤有限公司其他应收帐款年末余额为零, 对其上年末全额计提的坏账准备 2,624,812.05 元所致。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

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	20,091,692.42	73.01	23,452,524.40	53.99

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
山西汾河生化有限公司	13,863,162.20		担保到期代付款
太原铁路分局侯马车务段赵城站	4,522,127.62	本年	预交铁路运费
临汾供电公司	818,822.60	本年	预交电费
山西南铁集团有限公司	487,580.00	本年	往来款
山西宝瑞达科贸公司	400,000.00	本年	往来款
合计	20,091,692.42	/	/

本年度为山西汾河生化有限公司担保的 1300 万元的借款到期,但该公司暂时无力偿还,贷款行从本公司帐户划转 350 万元本金,本年度法院从山西汾河生化有限公司归划回本公司本金 600 万元,截至 2005 年 12 月 31 日本公司代山西汾河生化有限公司支付款项 13,863,162.20 元,本公司对该笔应收款计提 300 万元坏账准备。

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

如附注十(债务重组)所述,根据协议规定,本公司 2005 年度将应付山西焦化集团 2,557,810.05 元与关联单位乡宁新兴洗煤有限公司欠本公司款项 2,557,810.05 元相抵销。年初乡宁新兴洗煤有限公司欠本公司款项(账龄 2—3 年)2,624,812.05 元,本公司全额计提坏账准备,年末余额为零,未计提坏账准备。

本年变动,系本公司建设的 30 万吨焦油部分项目接近完工,为项目支付的设计费等结算完毕、收回汾河生化公司的担保扣款、收回山西焦化集团临汾建材有限公司占用资金所致。

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	81,660,013.78	75.12	168,016,588.60	95.99
一至二年	22,687,936.96	20.87	6,255,796.89	3.57
二至三年	3,689,142.98	3.39	664,330.02	0.38
三年以上	662,825.36	0.62	98,495.34	0.06
合计	108,699,919.08	100.00	175,035,210.85	100.00

(2) 预付帐款主要单位

账龄为 1-2 年的预付账款主要为预付长期供货单位汾西矿业(集团)有限公司、临汾市阳晨选煤有限公司的货款和其他零散客户未结算的煤款。

账龄为 1-2 年的预付账款主要为预付煤炭运销公司古县分公司的运输费用,尚未最后结算。

(3) 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。

预付账款年末余额较年初余额下降 65,335,291.77 元, 主要原因系年末原煤市场紧张趋缓, 预付原料煤款减少所致。

3 年以上 662,825.36 元系结算余额

预付账款余额中预付持本公司 5%以上(含 5%) 股份的股东单位款项及预付其他关联方款项详见附注六。

预付账款中包含因山西赵城晋能新能源有限公司拟增资扩股而向其追加的投资款 5,000,000.00 元, 至今尚未在工商部门办理营业执照变更手续。

6、存货:

(1) 存货分类

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	137,550,307.43			118,617,686.69		
产成品	35,437,307.15	40,186.55		47,261,625.49	524,325.05	
包装物品	288,945.12			4,085,086.89		
自制半成品	3,167,509.86			4,259,446.94		
合计	176,444,069.56			174,223,846.01		

存货可变现净值的确定依据:

(1) 产成品以 12 月份的平均售价确定估计售价, 减去销售所必需的估计费用和税金后的金额确定可变现净值。

(2) 原材料和其他用于生产的材料, 以其预计生产的产成品的估计售价减去估计完工成本以及销售所必需费用和税金后的金额确定。

7、待摊费用:

类别	单位:元 币种:人民币			
	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
保险费	2,663,845.00	5,707,040.00	6,319,500.15	2,051,384.85
触媒	1,551,561.54	5,357,500.00	3,225,569.62	3,683,491.92
合计	4,215,406.54	11,064,540.00	9,545,069.77	5,734,876.77

触媒为尿素车间生产所用材料, 在生产中起催化作用, 按使用量摊销。

8、长期投资:

(1) 长期股权投资分类

项目	单位:元 币种:人民币			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	27,845,937.81	5,026.38		27,850,964.19
其他股权投资	88,153,720.08	8,552,253.35	8,030,330.12	88,675,643.31
合计	115,999,657.89	8,557,279.73	8,030,330.12	116,526,607.50
减: 长期股权投资减值准备	36,631,325.73		10,000,000.00	26,631,325.73
长期股权投资净值合计	79,368,332.16			89,895,281.77

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

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	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
上海惠焦网络科技有限公司	对子公司投资	55.00	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	
山焦集团临汾建材有限公司	对联营企业投资	23.35	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	权益法
古县古阳相力二矿	对联营企业投资	49.00	14,183,109.73	14,183,109.73		14,183,109.73	权益法
山西虹宝建设监理有限公司	对子公司投资	80.00	800,000.00	800,000.00		800,000.00	权益法
山焦集团临汾洗煤有限公司	对联营企业投资	15.28	5,033,820.00	5,033,820.00		5,033,820.00	成本法
源通煤焦电子商务有限公司	对联营企业投资	3.92	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	成本法
本溪北营钢铁(集团)有限公司	对联营企业投资	5.00	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	成本法
赵城晋能新能源热电有限公司	对联营企业投资	10.00	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	成本法
山西焦炭集团国际贸易有限公司	对联营企业投资	1.67	500,000.00	500,000.00		500,000.00	成本法
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	对联营企业投资	46.00	3,200,000.00	0	3,200,000.00	3,200,000.00	权益法
山西焦炭集团国内贸易有限公司	对联营企业投资	3.33	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	成本法

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
古县二轻局老母坡煤矿		15,572,120.06	15,572,120.06		15,572,120.06	成本法

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期减少	期末数
上海惠焦网络科技有限公司	5,515,789.83		5,515,789.83
山焦集团临汾洗煤有限公司	1,115,535.90		1,115,535.90
本溪北营钢铁(集团)有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00

如附注十一(4)所述,2004 年对上海惠焦网络科技有限公司全额计提了减值准备,目前该公司已进入清算程序。

如附注十一(2)所述,公司对古县二轻局老母坡煤矿控制权存在重大不确定性,从 2004 年改为成本法核算。

如附注十一(3)所述,公司对古县古阳相力二矿从 2004 年 9 月改为权益法核算,投资比例为 49%。

如附注六所述，本年公司从山焦集团临汾建材有限公司购买了山西焦化集团临汾建筑安装有限公司的 46% 的股权。

除以上情况外，本公司年末未发现其他长期投资发生减值的情况。

(4) 累计投资占期末净资产的比例 11.38%

长期投资权益变动情况

被投资单位名称	本年增减投资	本年权益	本年分回利润	累计增减权益
上海惠焦网络科技有限公司				15,789.83
山焦集团临汾建材有限公司		-102,577.11		-696,116.88
古县二轻局老母坡煤矿				5,958,027.92
古县古阳相力二矿		5,186,333.08	8,030,330.12	5,186,333.08
山西虹宝建设监理有限公司		5,026.38		5,026.38
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	3,200,000.00	268,497.38		268,497.38
合 计	3,200,000.00	5,357,279.73	8,030,330.12	10,737,557.71

本期权益为权益法核算本期投资收益 5,357,279.73 元。

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：	1,512,954,011.00	28,492,317.94	9,167,459.68	1,532,278,869.26
其中：房屋及建筑物	664,192,211.77	3,024,312.63		667,216,524.40
机器设备	848,761,799.23	25,468,005.31	9,167,459.68	865,062,344.86
电子设备				
运输设备				
二、累计折旧合计：	358,619,008.72	72,890,999.56	2,542,456.98	428,967,551.30
其中：房屋及建筑物	117,765,168.63	23,792,248.09		141,557,416.72
机器设备	240,853,840.09	49,098,751.47	2,542,456.98	287,410,134.58
电子设备				
运输设备				
三、固定资产净值合计	1,154,335,002.28		51,023,684.32	1,103,311,317.96
其中：房屋及建筑物	546,427,043.14		20,767,935.46	525,659,107.68
机器设备	607,907,959.14		30,255,748.86	577,652,210.28
电子设备				
运输设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	1,154,335,002.28		51,023,684.32	1,103,311,317.96
其中：房屋及建筑物	546,427,043.14		20,767,935.46	525,659,107.68
机器设备	607,907,959.14		30,255,748.86	577,652,210.28
电子设备				
运输设备				

本年度固定资产增加中由在建工程转入数为 21,329,402.14 元。
本公司年末对固定资产进行了清查,未发现固定资产发生减值的情况,故未计提固定资产减值准备。

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
设备	99,737,684.53			18,829,405.59
材料	26,909,803.25			98,493,252.87
合计	126,647,487.78			117,322,658.46

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	640,144,368.03		640,144,368.03	163,647,898.16		163,647,898.16

(1) 在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
动力蒸汽测量	497,000	99,419.58	368,535.24		94.16%		自筹	467,954.82
二厂车库			98,517.60	98,517.60			自筹	
两苯废酸处理(化产车间)	400,000	144,596.06			36.15%		自筹	144,596.06
甲醇改造	268,260,000	2,252,057.39	2,113,471.10		1.63%		自筹	4,365,528.49
新中变增设预脱硫槽及淬冷器(合成)			342,000	342,000			自筹	
(净化)中变废锅及汽包			298,258.25	298,258.25			自筹	
(合成)4M16 入口焦炉气增设洗气装置			303,469.30	303,469.30			自筹	
焦粉加工改造	800,000		743,071.84		92.88%		自筹	743,071.84
供配电系统改造	25,000,000		8,928,520.34		35.71%		自筹	8,928,520.34
合成气氨分离器			25,144.23	25,144.23			自筹	
合成氨回收氨冷凝器			148,733.29	148,733.29			自筹	
尿素缓冲罐			39,548.64	39,548.64			自筹	
解吸气冷却器			130,906.35	130,906.35			自筹	
尿素二段蒸发加热器			92,080.74	92,080.74			自筹	
二厂鼓风机变频室			173,282.03	173,282.03			自筹	

二厂炼焦煤塔电子称 (原四项技术)	700,000		609,039.67		87.01%		自筹	609,039.67
二厂炼焦推焦车改造			322,227.36	322,227.36			自筹	
二厂铁路固化			523,736.75	523,736.75			自筹	
一厂装煤车			695,000	695,000			自筹	
1 号锅炉扩容改造	900,000		501,677.45		55.74%		自筹	501,677.45
两苯苯库槽区防灭火设备改造	400,000		175,502.94		43.63%		自筹	175,502.94
两苯吹蒸釜改造	100,000		68,919.38		68.92%		自筹	68,919.38
1 号发动机励磁改造	200,000		168,524.23		84.26%		自筹	168,524.23
休闲健身文化广场	5,000,000		2,242,362.17		44.85%		自筹	2,242,362.17
150 万吨焦炉扩建	709,270,000	1,130,000	12,916,593.09		1.98%		自筹	14,046,593.09
121 空分机组改造		90,062.76	5,830,532.32	5,920,595.08			自筹	
煤气脱硫		1,243,870.44	778,789.20	2,022,659.64			自筹	
控制室双电源冗余改造		144,827.28		144,827.28			自筹	
造气炉用		81,783		81,783			自筹	
净化转化炉		538,726.50	275,253.35	813,979.85			自筹	
机器状态复检仪		5,850		5,850			自筹	
合成氨冷凝器		363,289.97	185,616.97	548,906.94			自筹	
老厂焦炉装煤拦焦除尘改造	4,500,000		4,162,226.26		92.56%		自筹	4,165,226.26
回收剩余氨水、复液除游改造			1,422,126.93	1,422,126.93			自筹	
氧化槽			615,351.03	615,351.03			自筹	
合成 1-4 吸附塔			281,033.61	281,033.61			自筹	
合成氨水换热器			98,210.67	98,210.67			自筹	
临变、西区保护改造			522,000.18	522,000.18			自筹	
尿素系统仪表及 DCS 系统改造	1,150,000		732,234.86		63.67%		自筹	732,234.86
编织袋圆织机改造			304,317	304,317			自筹	
1 号铁木钼槽			533,359.48	533,359.48			自筹	
CO2 冷却器			1,528,762.39	1,528,762.39			自筹	
转化废锅及汽包炉			640,635.75	640,635.75			自筹	
氧化锰槽			2,230,137.64	2,230,137.64			自筹	
中间水箱			123,967.56	123,967.26			自筹	
提高二厂除盐水处理能			453,947.54	453,947.54			自	

力改造							筹	
二厂输焦系统改造	380,000		360,895.46		94.97%		自筹	360,895.46
造气厂房	1,300,000		1,240,491.02		95.42%		自筹	1,240,491.02
二厂热电站改造	100,000		89,294.4		89.29%		自筹	89,294.4
液酞冷凝器	250,000		249,893.59		99.96%		自筹	249,893.59
零星工程		400,000	1,450,000				自筹	1,850,000
30 万吨焦油加工项目	895,590,000	157,298,011.24	441,697,030.72		66.88%	5.585	自筹	598,995,041.96
合计		163,647,898.16	497,825,872.01	21,329,402.14	/	/	/	640,144,368.03

30 万吨焦油加工项目利息资本化金额的资本化率年息为 5.585%。

本公司年末对在建工程进行了有重点的检查，未发现在建工程发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

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	27,330,642.96		27,330,642.96	27,922,414.08		27,922,414.08

(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	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
一厂土地使用权	出让	6,542,240.60	5,757,172.04	130,844.76	915,913.32	5,626,327.28	43 年
二厂土地使用权	出让	21,984,100.00	20,738,334.25	439,682.04	1,685,447.79	20,298,652.21	46 年 2 个月
二厂生活用地使用权	出让	1,487,100.00	1,426,907.79	21,244.32	81,436.53	1,405,663.47	66 年 2 个月
合计	/	30,013,440.60	27,922,414.08	591,771.12	2,682,797.64	27,330,642.96	/

(2) 无形资产减值准备：

本公司年末对各项无形资产进行了清查，未发现预计可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

一厂土地使用权系以出让方式从山西省洪洞县国土资源局取得，出让金额 6,542,240.60 元，使用年限为 50 年。

二厂土地使用权系以出让方式从山西省洪洞县国土资源管理局取得，出让金额 21,984,100.00 元，使用年限为 50 年。

二厂生活用地使用权系以出让方式从山西省洪洞县国土资源管理局取得，出让金额 1,487,100.00 元，使用年限 70 年。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
山焦铁路专用线	15,730,433.05	15,599,346.11	1,573,043.28	1,704,130.22	14,026,302.83	8年11个月
合计	15,730,433.05	15,599,346.11	1,573,043.28	1,704,130.22	14,026,302.83	/

本公司 90 万吨焦炉全面投产后，焦炭在赵城火车站到发量大幅增加，为解决到发线能力不足问题，本公司出资在赵城火车站扩建 2 股车道。该项目于 2004 年 12 月建成，本公司拥有其使用权，其产权按照国家规定，无偿移交铁路。

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	366,000,000.00	325,800,000.00
信用借款	71,050,000.00	142,050,000.00
合计	437,050,000.00	467,850,000.00

上述银行借款均为人民币借款。

关联单位担保情况为：山焦集团担保 200,000,000.00 元。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

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	388,236,296.45	97.67	227,385,577.38	97.05
一至二年	3,426,630.34	0.86	5,663,798.45	2.42
二至三年	5,463,349.88	1.37	442,179.69	0.19
三年以上	373,928.08	0.09	806,432.94	0.34
合计	397,500,204.75	100.00	234,297,988.46	100.00

本账户本年变动幅度较大，主要原因系年末原煤市场紧张趋缓，赊购原料煤的应付款增加所致。

应付账款余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项及应付其他关联方款项详见附注六。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

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	64,982,494.37	95.45	65,760,722.50	94.50
一至二年	100,294.00	0.15	3,107,705.30	4.47
二至三年	2,378,878.75	3.49	149,358.56	0.21
三年以上	621,136.85	0.91	567,476.20	0.82
合计	68,082,803.97	100.00	69,585,262.56	100.00

预收账款余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项及预收其他关联方款项详见附注六。

账龄超过 1 年的预收账款为多年未结清的零星客户的货款。

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	0	6,367,391.87
合计	0	6,367,391.87

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	71,720.80	1,258,792.86
合计	71,720.80	1,258,792.86

应付福利费按职工工资总额的 14%计提。

19、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	10,126,735.35	7,505,999.99	
营业税	64,197.40	90,759.53	
所得税	34,562,793.16	73,628,042.34	
个人所得税			
城建税	510,574.34	295,668.02	
房产税	0	5,191.86	
印花税	822,825.81	917,905.92	
契税	29,874.41	29,874.41	
合计	46,117,000.47	82,473,442.07	/

本账户本年变动幅度较大，主要系本公司年末未交所得税减少所致。

计缴标准参见附注三。

20、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	7,227,200.13	3,201,695.42
价格调控基金	8,384,346.73	6,971,594.46
合计	15,611,546.86	10,173,289.88

计缴标准参见附注三。

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

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	71,066,323.56	67.22	43,382,208.18	39.84
一至二年	19,650,061.90	18.59	46,051,261.08	42.29
二至三年	2,757,957.14	2.61	17,558,823.43	16.12
三年以上	12,244,805.85	11.58	1,910,583.23	1.75
合计	105,719,148.45	100.00	108,902,875.92	100.00

(2) 对于金额较大的款项，应说明其性质和内容：

截至 2005 年 12 月 31 日止，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位名称	金 额	款项性质
山西省焦炭（集团）有限责任公司	55,080,308.40	能源基地建设基金
洪洞县国土资源局	11,625,959.62	土地出让金
临汾铁路分局临汾工务工程公司	4,449,255.65	工程款
医疗保险	3,728,843.17	医疗保险
霍泉水利管理处	2,199,671.94	水费
占其他应付款总额比例	72.91%	

(3) 其他应付款的说明：

其他应付款余额中应付持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项及其他应付其他关联方款项详见附注六。

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
信用借款	人民币	0	人民币	25,000,000.00
合计	/		/	25,000,000.00

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
担保借款	670,000,000.00	420,000,000.00
合计	670,000,000.00	420,000,000.00

(2) 长期借款情况:

上述银行借款均为人民币借款。

无关联单位担保情况。

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
贴息	0	3,000,000.00	山西省财政厅
技术改造拨款	9,600,000.00	12,800,000.00	山西省资产经贸公司
技术改造拨款	74,240,000.00	74,240,000.00	山西省财政厅
技术改造拨款	20,000,000.00	0	山西省资产经贸公司
环保补助资金	6,000,000.00	0	临汾市环保局
合计	109,840,000.00	90,040,000.00	/

山西省财政厅拨入的 30 万吨焦油加工项目技改贴息资金, 本年转入该项目。

根据晋经贸投资字(2003)421 号文, 山西省经贸资产经营有限责任公司拨入 30 万吨焦油加工技改专项资金 12,800,000.00 元, 2005 年归还 3,200,000.00 元, 该项目尚未完工。

根据国家发改投资字(2003)2223 号文及晋经贸投资字(2004)175 号文, 由国家发展改革委、财政部安排国债技术改造项目资金预算 74,240,000.00 元, 专项用于本公司年产 30 万吨煤焦油加工改造项目, 该项目尚未完工。

根据晋经能源字(2005)362 号文, 山西省经贸资产经营有限责任公司拨入 30 万吨焦油加工技改专项资金 20,000,000.00 元, 该项目尚未完工。

根据临汾市财政局和临汾市环保局的临财建(2005)273 号文, 由临汾市环保局拨付 6,000,000.00 元环保补助资金, 专项用于本公司 60 万吨/年焦炉装煤推焦除尘项目。

25、股本:

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、未上市流通股份									
1、发起人股份	118,350,000.00	58.34					0	118,350,000.00	58.34
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	118,350,000.00	58.34					0	118,350,000.00	58.34
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	118,350,000.00	58.34						118,350,000.00	58.34
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	84,500,000.00	41.66						84,500,000.00	41.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	84,500,000.00	41.66						84,500,000.00	41.66
三、股份总数	202,850,000.00	100.00						202,850,000.00	100.00

如附注十（1）所述，2005 年本公司控股股东山西焦化集团有限公司将其持有的本公司法人股 49,078,828 股（占本公司总股本的 24.19%）转让给山西西山煤电股份有限公司。股份转让完成后，山西焦化集团有限公司持有 69,271,172 股，占本公司总股本的 34.15%；山西西山煤电股份有限公司持有 49,078,828 股，占本公司总股本的 24.19%。社会公众股 84,500,000 股，占本公司总股本的 41.66%。

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	291,130,410.46			291,130,410.46
拨款转入	19,598,300.00			19,598,300.00
其他资本公积	12,850,965.29			12,850,965.29
合计	323,579,675.75			323,579,675.75

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	59,521,639.34	10,364,012.96		69,885,652.30
法定公益金	47,617,311.50	8,291,210.36		55,908,521.86
任意盈余公积	59,521,639.34	10,364,012.96		69,885,652.30
合计	166,660,590.18	29,019,236.28		195,679,826.46

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	103,640,129.55	198,716,093.13
加：年初未分配利润	267,845,803.32	205,910,216.26
其他转入		
减：提取法定盈余公积	10,364,012.96	19,871,609.31
提取法定公益金	8,291,210.36	15,897,287.45
提取任意盈余公积	10,364,012.96	19,871,609.31
应付普通股股利	40,570,000.00	81,140,000.00
未分配利润	301,896,696.59	267,845,803.32

如附注十一.3 所述，公司对古县古阳相力二矿从 2004 年 9 月改为权益法核算，投资比例为 49%，古县古阳相力二矿本年度分配给本公司 2004 年度的利润 1,434,105.91 元，故相应调增 2004 年末未分配利润 1,032,556.26 元、提取法定盈余公积 143,410.59 元、提取法定公益金 114,728.47 元、提取任意盈余公积 143,410.59 元。

根据本公司第四届董事会第六次会议通过的 2005 年度利润分配预案，本公司 2005 年度实现净利润 103,640,129.55 元，按 10%计提法定盈余公积 10,364,012.96 元，按 8%计提公益金 8,291,210.36 元，按 10%计提任意盈余公积 10,364,012.96 元后，每股派发现金股利 0.1 元（含税），该利润分配预案尚须经本公司 2005 年度股东大会审议通过。

本公司董事会关于 2004 年的分配预案，业经本公司 2005 年度召开的 2004 年度股东大会通过，并派发现金红利 40,570,000.00 元（含税）。

29、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
焦炭	1,665,772,962.32	1,382,646,596.95	1,680,189,581.38	1,246,551,647.75
其他化工产品	357,014,444.23	274,514,391.38	343,038,739.54	299,315,091.59
合计	2,022,787,406.55	1,657,160,988.33	2,023,228,320.92	1,545,866,739.34

(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
国内	1,697,687,889.53	1,374,100,549.86	1,719,199,383.53	1,346,523,948.77
国外	325,099,517.02	283,060,438.47	304,028,937.39	199,342,790.57
合计	2,022,787,406.55	1,657,160,988.33	2,023,228,320.92	1,545,866,739.34

30、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	6,705,221.73	7,869,058.88	5%
教育费附加	4,023,133.24	4,721,435.33	3%
水资源费	5,396,966.79		3.42 元/吨
合计	16,125,321.76	12,590,494.21	/

计缴标准参见附注三。

水资源费在以前年度核算中直接扣减了销售收入,未通过本帐户核算。

31、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
材料	4,612,186.13	4,656,440.98	-44,254.85	1,696,185.90	1,976,975.02	-280,789.12
劳务	402,436.42	244,589.67	157,846.75	2,812,824.02	410,413.00	2,402,411.02
水电费	2,168,682.01	2,188,236.40	-19,554.39	1,913,788.87	2,084,895.49	-171,106.62
废品	3,765,636.04	1,727,212.49	2,038,423.55	2,863,602.25	738,552.71	2,125,049.54
租赁	990,471.00	753,897.00	236,574.00	2,179,359.10	1,299,551.25	879,807.85
其他	999,064.98	166,635.06	832,429.92	166,635.06	59,473.57	107,161.49
合计	12,938,476.58	9,737,011.60	3,201,464.98	11,632,395.20	6,569,861.04	5,062,534.16

32、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	49,848,191.41	43,386,138.81
减：利息收入	2,732,686.64	1,440,774.53
汇兑损失		
减：汇兑收益	236,348.22	97.51
其他	61,265.11	553,785.19
合计	47,413,118.10	42,499,246.98

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	5,357,279.73	1,443,796.39
按成本法核算的被投资单位分派利润	123,709.00	
股权投资转让收益		466,252.47
长期投资收益减值准备	-10,000,000.00	26,576,500.71
合计	15,480,988.73	-24,666,451.85

如附注十一（3）所述，本公司本年度对古县古阳相力二矿的投资按权益法核算收益，实现投资收益 5,186,333.08 元。

根据本溪北营钢铁（集团）有限公司提供的该公司未经审计的会计报表，该公司 2005 年度盈利，本公司对其计提的长期投资减值准备转回 10,000,000.00 元。

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		46,285.59
其他	31,200.00	
合计	31,200.00	46,285.59

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
集团公司子弟小学支出	2,675,758.32	2,511,433.66
价格调控基金	2,012,751.13	2,363,509.46
河道维护费	1,341,834.08	1,575,672.95
捐赠支出		10,000.00
罚款、违约金、赔偿金	253,803.10	1,393,368.99
固定资产报废损失	4,730,015.72	9,200,182.04
合计	11,014,162.35	17,054,167.10

本账户本年度变化幅度较大，主要系本年度营业外支出中固定资产清理净损失减少所致。

36、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	-11,413,676.22	32,560,924.47
合计	-11,413,676.22	32,560,924.47

本公司 2005 年度列支所得税-11,413,676.22 元，比上年减少 43,974,600.69 元，主要原因是：

(1) 根据山西省临汾市地方税务局临市地税税二发[2005]4 号文《关于山西焦化股份有限公司 2004 年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》通知，本公司 90 万吨/年焦炉易地改造国产设备投资可抵免企业所得税 87,618,484.60 元，其中 2004 年度抵免了 49,868,904.46 万元，同意剩余部分企业所得税 37,749,580.14 元继续抵免。根据批复时间，本公司抵免 2005 年度所得税费用 37,749,580.14 元

(2) 根据 2005 年 12 月 20 日山西省地方税务局晋地税税二发[2005]137 号文《关于山西焦化股份有限公司财产损失税前扣除的批复》，本公司 2004 年度固定资产净损失可在缴纳企业所得税前扣除。根据批复时间，本公司抵免 2005 年度所得税费用 6,820,794.96 元。

37、收到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
汾河生化	2,500,000.00
30 万吨焦油项目	2,481,664.75
合计	4,981,664.75

收到的其他与经营活动有关的现金 5,879,674.61 元，主要为上表所述。

38、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
运输费	27,520,327.88
差旅费	7,417,342.75
商标费	6,074,800.00
价格管理费	4,463,775.00
修理费	10,282,468.64
排污费	12,851,160.00
合计	68,609,874.27

支付的其他与经营活动有关的现金 139,083,830.19 元，主要为上表所述。

39、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技术改造拨款	16,800,000.00
环保补助资金	6,000,000.00
合计	22,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金 25,727,781.27 元，主要为上表所述。

40、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
汇兑损益(结汇差)	236,348.22
手续费	61,265.11
合计	297,613.33

支付的其他与筹资活动有关的现金 296,813.23 元,主要为上表所述。

(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
山西焦煤集团有限责任公司	太原市	煤炭开采、加工、销售、煤炭技术开发与服务等	间接控股股东	国有独资公司	杜复新
山西焦化集团有限公司	洪洞县	焦炭、尿素、合成氨	控股股东	国有独资公司	潘得国
上海惠焦网络科技有限公司	上海市	网络科技、信息技术服务	全资子公司	有限责任公司	薛佩珍
山西虹宝建设监理有限公司	洪洞县	工程建设监理	参股子公司	有限责任公司	卫正义

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: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
山西焦煤集团有限责任公司	3,971,720,000.00		3,971,720,000.00
山西焦化集团有限公司	197,650,000.00		197,650,000.00
上海惠焦网络科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
山西虹宝建设监理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: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(%)
山西焦煤集团有限责任公司		58.34				58.34
山西焦化集团有限公司	118,350,000.00	58.34	-49,078,828	-24.19	69,271,172.00	34.15
上海惠焦网络科技有限公司	5,500,000.00	55.00			5,500,000.00	55.00
山西虹宝建设监理有限公司	800,000.00	80.00			800,000.00	80.00

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
山西西山煤电股份有限公司	参股股东
山西焦煤集团国际发展公司	其他关联关系
古县二轻局老母坡煤矿	其他关联关系
古县古阳相力二矿	联营公司
山焦集团临汾建材有限公司	股东的子公司
山焦集团临汾洗煤有限公司	股东的子公司
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	股东的子公司
山西焦炭集团国际贸易有限公司	联营公司
虹铄公司	其他关联关系
山焦集团经营公司	其他关联关系
山焦集团综合服务有限公司	其他关联关系
山焦集团综合开发公司	其他关联关系
乡宁公司	其他关联关系

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	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(%)
山西焦化集团有限公司	购买办公用品	市场价	0		243,101.00	
山西焦化集团有限公司	商标	协议价	6,070,000.00		6,070,000.00	
山西焦化集团有限公司	煤款	市场价	148,095,973.26		107,271,504.11	
山西焦化集团有限公司	子弟学校	协议价	2,675,758.00		2,511,433.66	
山西焦化集团有限公司	油	协议价	3,909,415.27			
山西焦煤集团国际发展公司	焦炭	市场价	231,490,741.88			
山焦集团临汾建筑安装有限公司	提供工程服务	市场价	5,554,253.39		4,042,730.01	
山焦集团临汾洗煤有限公司	原料煤	市场价	36,261,932.14		44,101,201.87	
古县古阳相力二矿	原料煤	市场价	39,987,688.89		19,558,935.79	
古阳二轻局老母坡煤矿	原料煤	市场价	4,246,027.99		17,996,805.08	
山焦集团综合开发公司	茶叶、白糖				24,984.92	
山焦集团综合开发公司	煤款	协议价	12,394,735.90		13,293,588.76	
山焦集团综合开发公司	材料	协议价	1,905,731.21			
山焦集团综合开发公司	硫酸	协议价	1,639,316.24			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	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(%)
山西焦化集团有限公司	水 电 汽 劳 务 材 料	协议价			405,415.94	
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	水 电 汽 劳 务 材 料	市场价	877,663.88			
山焦集团经营公司	售焦炭	市场价			1,180,379.14	
山焦集团综合开发公司	水 电 汽 劳 务	市场价	1,180,546.52			
山焦集团综合开发公司	尿素	市场价	1,740,384.62			
山焦集团综合开发公司	其 他 化 工 产 品	市场价			7,354,677.87	
山焦集团临汾建材有限公司	售 焦 炭、水	市场价			685,769.44	

(3) 关联租赁情况

1)、山西焦化股份有限公司将房屋建筑物 470392.00 元, 机器设备 4830875.00 元。租赁给山西焦化集团临汾建筑安装有限公司, 该资产涉及的金额为 5,301,267.00 元人民币, 租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日, 租金为 420,476.80 元人民币, 租金的确定依据是租赁合同。

为了有效利用资源, 提高公司效益, 公司将建修车间的房屋建筑物和机器设备等有偿租赁给山西焦化集团临汾建筑安装有限公司。

(4) 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
山西焦化集团有限公司	山西焦化股份有限公司	200,000,000 元人民币	2005-01-28~2006-12-07	否

截至 2005 年 12 月 31 日, 山焦集团为本公司提供 200,000,000.00 元的银行贷款担保。

(5) 其他关联交易

债务重组

如附注十(债务重组)所述, 根据协议规定, 本公司 2005 年度将应付山西焦化集团 2,557,810.05 元与关联单位乡宁新兴洗煤有限公司欠本公司款项 2,557,810.05 元相抵销。

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
其他应收款	山西焦化集团有限公司	303,247.46	0
其他应收款	古县古阳相力二矿	478,065.68	0
其他应收款	乡宁公司	2,624,812.05	0
应收帐款	山焦集团临汾建材有限公司	702,220.29	834,409.80
应收帐款	山焦集团经营公司	1,857,047.35	1,192,857.48
预付帐款	山西焦化临汾洗煤有限公司	17,106,667.13	13,680,206.51
预付帐款	山西焦化集团有限公司	36,876,267.00	0
应付帐款	山焦综合开发有限公司	121,755.00	
应付帐款	古县二轻局老母坡煤矿	821,662.44	5,896,045.93
应付帐款	山西焦煤集团国际发展有限公司	0	27,236,994.90
应付帐款	山西焦化集团有限公司	0	13,006,042.00
应付帐款	古县古阳相力二矿	6,442,556.79	5,995,279.96
其他应付款	山焦集团综合服务有限公司	24,984.92	0
其他应付款	山西焦化集团综合开发有限公司	28,480.25	635,169.18
预收帐款	山西焦化集团综合开发有限公司	34,005.00	0
预收帐款	山西焦化集团有限公司	6,879,153.30	0

(八) 或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2004 年 12 月 31 日,本公司提供的银行借款担保金额如下:

单 位	担保金额
长治钢铁(集团)有限公司	7500 万元
山西汾河生化有限公司	3000 万元
合 计	10500 万元

根据第十一次股东大会暨 2000 年度股东大会决议,本公司为长治钢铁(集团)有限公司提供了 7500 万元的贷款担保,贷款将于 2006 年 10 月到期。截至 2005 年 12 月 31 日,长治钢铁(集团)有限公司为本公司提供了 2950 万元的贷款担保。

根据 2001 年第二届董事会第二十次会议决议,本公司为山西汾河生化有限公司提供了 5900 万元借款的连带责任担保。截至 2005 年 12 月 31 日,有 2900 万元的担保借款到期,但该公司财务状况及现金流量情况不佳,暂时无力偿还,贷款行从本公司账户划转 1950 万元,法院从山西汾河生化有限公司划回本公司 600 万元。基于稳健原则,并经本公司第三届董事会第十七次会议决议,本公司对此计提了 300 万元坏账准备。2005 年度本公司就山西汾河担保合同纠纷一案向临汾中院提起诉讼,涉案标的 1000 万元,公司胜诉,临汾中院已查封山西汾河产品无水柠檬酸 2000 吨,完成评估工作,评估价 1000 万元,进入拍卖程序,拍卖所得款项将偿还山西汾河生化有限公司欠本公司的款项。

(九) 承诺事项

无

(十) 资产负债表日后事项

如附注八（或有事项及承诺事项）所述，截至 2005 年 12 月 31 日，本公司为山西汾河生化有限公司提供的借款担保中有 2900 万元到期，贷款行从本公司账户划转 1950 万元款项。法院从山西汾河生化有限公司划回 600 万元款项，2006 年 1 月贷款行从本公司账户划转 350 万元款项，对于剩余的 600 万元到期担保借款，贷款行尚未主张其权利。

(十一) 其他重要事项

1、根据 2005 年 6 月 19 日国务院国资委国资产权[2005]608 号《关于山西焦化股份有限公司国有股转让有关问题的批复》的规定和 2005 年 8 月 8 日山西西山煤电股份有限公司股东大会决议，经上海证券交易所审核，本公司控股股东山西焦化集团有限公司将其持有的本公司法人股 4907.8828 万股（占本公司总股本的 24.19%）转让给山西西山煤电股份有限公司。

2、本公司自投资古县二轻局老母坡煤矿后，一直无法变更该煤矿的营业执照、煤炭生产许可证、采矿权证，其仍隶属于原主管单位。2004 年，古县人民政府为理顺煤矿采矿权与经营权的关系，将该煤矿的采矿权协议转让给了古县二轻局，该行为使本公司对该矿的实际控制权产生了重大不确定性，本公司认为，古县人民政府应将该煤矿的采矿权转让与本公司，为保证公司的利益，目前本公司正向政府请求复议。

3、本公司自投资古县古阳镇相力二矿后，一直无法变更该二煤矿的营业执照、煤炭生产许可证、采矿权证，其仍隶属于原主管单位。2004 年，古县人民政府为理顺煤矿采矿权与经营权的关系，将该煤矿的采矿权协议转让给了古县古阳镇相力二矿的法人代表王勇，该行为使本公司对上述两矿的实际控制权产生了重大不确定性。2005 年通过双方协商，根据本公司第四届第五次董事会审议通过的关于合作投资古县古阳镇相力二煤矿的议案，本公司与古县古阳镇相力二矿的法人代表王勇签订了合作投资协议，本公司以 2002 年 10 月已完成的投资占注册资本的 49%，合作期限自 2004 年 9 月 1 日起至古县古阳镇相力二矿资源枯竭为止。

4、2004 年根据本公司第三届第二十四次董事会审议通过对上海惠焦网络科技有限公司全额计提 5,515,789.83 元的长期投资减值准备。2005 年 10 月 18 日上海惠焦网络科技有限公司股东大会决议通过了解散上海惠焦网络科技有限公司并进行清算的决议。

5、债务重组

重组方式：以非货币性资产偿还债务；

债权债务结算：根据协议规定，本公司 2005 年度将应付山西焦化集团 2,557,810.05 元与关联单位乡宁新兴洗煤有限公司欠本公司款项 2,557,810.05 元相抵销。

十二、备查文件目录

- (一) 1.董事长签名并盖章的年度报告正本。
- (二) 2.载有董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 3.载有北京京都会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 4.报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

独立董事关于公司对外担保情况的说明 及独立董事意见

经过查阅公司对外担保的有关资料，截止 2005 年 12 月 31 日，公司对外担保情况如下：

<u>单 位</u>	<u>担保金额</u>
长治钢铁（集团）有限公司	7500 万元
山西汾河生化有限公司	<u>3000 万元</u>
合计	<u>10500 万元</u>

1、公司担保情况说明：根据 2001 年第二届董事会第二十次会议决议，本公司为山西汾河生化有限公司提供了 5900 万元的借款担保。截至 2005 年 12 月 31 日，有 2900 万元的担保借款到期，但该公司财务状况及现金流量情况不佳，暂时无力偿还，贷款行从本公司账户划转本金 1950 万元(2003 年度到期 300 万元，银行划转 300 万元，基于稳健原则，并经本公司第三届董事会第十七次会议决议，本公司对此计提了 300 万元坏账准备；2004 年度到期 1300 万元，贷款行划转 1300 万元；2005 年度到期 1300 万元，贷款行划转 350 万元，2006 年 1 月贷款行从本公司账户划转本金 350 万元，对于剩余的 600 万元到期担保借款，贷款行尚未主张其权利)。

2005 年度，经公司积极努力，法院从山西汾河生化有限公司划回本公司本金 600 万元，经公司申请，临汾市中级人民法院已查封山西汾河生化有限公司产品无水柠檬酸 2000 吨，完成评估工作，评估

价 1000 万元，进入拍卖程序。目前拍卖活动正在按程序进行，拍卖所得款项将偿还山西汾河生化有限公司欠公司的款项。对其余被扣款项，公司将继续采取有效手段主张权利。公司将及时公告有关进展情况。

2、截止 2005 年 12 月 31 日，公司对山西汾河生化有限公司提供的剩余的担保贷款为 3000 万元，公司将进一步与该公司协商沟通，促其加强资金周转，及时偿还到期贷款。对于贷款行从公司划走的款项，公司将采取各种有效方式行使追偿权，以维护全体股东权益。

独立董事意见：公司以上担保事项都经董事会、股东大会审议批准，并履行了信息披露义务。截止报告期末，公司对外担保总额未超过本年度公司净资产的 50%，公司未为控股股东及子公司提供担保。

独立董事希望公司采取法律及各种有效方式，促使山西汾河生化有限公司如期归还剩余的担保贷款 3000 万元，并对除已经法院划回本公司本金 600 万元和拍卖所得归还本公司的款项之外的其余全部被扣款项，行使追偿权。维护全体股东的权益。

独立董事：白玉祥、马家骏、蓝玉凤

二〇〇六年二月二十四日