



内蒙古兰太实业股份有限公司

INNER MONGOLIA LANTAI INDUSTRIAL CO., LTD

600328

2005年半年度报告

二 五年八月

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	10
八、备查文件目录.....	57

重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人王刚先生，总经理侯瑛先生，主管会计工作负责人王沁宇先生，会计机构负责人陈云泉先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

内蒙古兰太实业股份有限公司董事会

二〇〇五年八月十六日

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：内蒙古兰太实业股份有限公司
公司英文名称：INNER MONGOLIA LANTAI INDUSTRIAL CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：兰太实业
公司 A 股代码：600328
- 3、公司注册地址：内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇
公司办公地址：内蒙古阿拉善左旗内蒙古乌斯太经济技术开发区
邮政编码：016041
公司国际互联网网址：<http://www.lantai.cn.com>
公司电子信箱：ltzqb@lantai.cn.com
- 4、公司法定代表人：王刚
- 5、公司董事会秘书：李晶
电话：0473-3443696
传真：0473-3443699
E-mail：ltzqb@lantai.cn.com
联系地址：内蒙古阿拉善左旗内蒙古乌斯太经济技术开发区
公司证券事务代表：赵双云
电话：0473-3443896
传真：0473-3443900
E-mail：ltzqb@lantai.cn.com
联系地址：内蒙古阿拉善左旗内蒙古乌斯太经济技术开发区
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：内蒙古兰太实业股份有限公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 31 日
公司首次注册登记地点：内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇
公司法人营业执照注册号：1500001007153
公司税务登记号码：152901701463809
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京中天华正会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：内蒙古呼和浩特市大学西路 41 号会计师楼

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	561,082,745.51	534,715,365.94	4.93
流动负债	738,007,361.21	697,650,421.73	5.78
总资产	1,739,173,213.90	1,651,858,103.95	5.29
股东权益 (不含少数股东权益)	785,583,183.95	728,835,888.59	7.79
每股净资产	2.19	2.03	7.88
调整后的每股净资产	2.18	2.02	7.92
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	56,747,295.36	19,861,303.87	185.72
扣除非经常性损益后的净利润	56,134,363.39	22,345,809.06	151.21
每股收益	0.16	0.055	190.91
每股收益 ^{注1}	0.16		
净资产收益率 (%)	7.22	2.83	增加 4.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	83,248,153.05	29,766,737.47	179.67

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-542,840.28
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	238,964.01
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,451,321.14
所得税影响数	-534,512.90
合计	612,931.97

3 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	26.03	27.00	0.57	0.57
营业利润	11.01	11.42	0.24	0.24
净利润	7.22	7.49	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的净利润	7.15	7.41	0.16	0.16

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 27,083 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	0	212,686,030	59.22	未流通	质押 106,000,000	国有股东
阿拉善盟吉兰泰达康公司	0	17,576,000	4.89	未流通	未知	国有股东
天津市帅普视频数据科技有限公司	0	7,896,688	2.20	已流通	未知	
金鼎证券投资基金	3,553,621	3,553,621	0.99	已流通	未知	
内蒙古自治区盐业公司	0	2,704,000	0.75	未流通	未知	国有股东
东方证券股份有限公司	2,434,376	2,434,376	0.68	已流通	未知	
邹先花	850,000	850,000	0.24	已流通	未知	
金盛证券投资基金	690,783	690,783	0.19	已流通	未知	
沈丽华	677,605	677,605	0.19	已流通	未知	
山西省盐业公司	0	676,000	0.19	未流通	未知	国有股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中，国有股股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

公司十大股东中中盐吉兰泰盐化集团有限公司、阿拉善盟吉兰泰达康公司、内蒙古自治区盐业公司、山西省盐业公司为发起人股东，其余均为公司社会公众股股东。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
天津市帅普视频数据科技有限公司	7,896,688	A 股
金鼎证券投资基金	3,553,621	A 股
东方证券股份有限公司	2,434,376	A 股
邹先花	850,000	A 股
金盛证券投资基金	690,783	A 股
沈丽华	677,605	A 股
上海浦东发展银行 - 国泰金龙行业精选证券投资基金	650,163	A 股
李华	606,371	A 股
上海爱建经贸实业公司	600,000	A 股
甘丽	506,800	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与公司前十大股东间是否存在关联关系或属于《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。

4、控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称：中国盐业总公司

控股股东发生变更的日期：2005-06-09

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：<中国证券报>和<上海证券报>

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2005-06-08

我公司控股股东为内蒙古吉兰泰盐化集团公司，原实际控制人内蒙古阿拉善盟行政公署占有其100%的国有股权。2005年3月4日内蒙古阿拉善盟行政公署与中国盐业总公司签订股权划转协议，将其拥有内蒙古吉兰泰盐化集团公司64.09%的国有股权无偿划转给中国盐业总公司(相关信息披露于2005年3月5日的<中国证券报>和<上海证券报>)。2005年6月6日上述无偿划转国有股权获得国务院国有资产监督管理委员会的批复同意(相关信息披露于2005年6月8日的<中国证券报>和<上海证券报>)。上述变更于2005年6月9日进行了工商变更登记，至此我公司实际控制人变更为中国盐业总公司。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司未有新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层按照董事会确定的年度经营目标，努力强化管理工作，有效地促进了公司经营与管理目标的实现。上半年公司盐产品和钠产品持续旺销，公司实现主营业务收入38,155万元，较去年同期增长38.72%，实现净利润5,675万元，比去年同期增长185.72%，整体经营成果比去年同期有很大的增长。公司医药产业由于处于培育期，虽然报告期内实现主营业务收入1,293万元，较去年同期增加12.83%，但报告期内该产业仍处于亏损状态，对公司整体经营业绩增长造成一定的影响。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司属于化学原料及化学制品制造业，主要从事加碘食用盐、化工原料盐、农牧渔业盐产品、金属钠、液氯等盐化工产品及胡萝卜素系列产品、盐藻粉盐湖生物产品、医药产品的生产和销售。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的产品

单位: 元 币种: 人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
盐行业	155,228,136.16	41,899,460.01	73.01	37.07	65.94	减少 4.69 个百分点
盐化工行业	210,764,677.36	109,802,445.14	47.90	38.01	-1.15	增加 20.63 个百分点
分产品						
盐产品	155,228,136.16	41,899,460.01	73.01	37.07	65.94	减少 4.69 个百分点
金属钠	176,150,161.61	89,127,270.61	49.40	106.21	26.92	增加 31.61 个百分点
其中: 关联交易	74,753,055.40			/	/	/
关联交易的定价原则	除食盐价格执行国家定价, 其它产品参照市场价格确定					

(3) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 7,475 万元。

(4) 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内公司钠产品的毛利率比上年同期上涨 31.61 个百分点, 其原因为由于纺织品出口配额的取消, 金属钠的下游产品靛蓝粉用量增加, 国内现有金属钠生产量远不能满足市场的需求, 造成金属钠供不应求, 价格上涨所致。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司净利润较上年同期增长 185.72%, 主要是公司盐产品、钠产品产销两旺、价格上升和销售成本率降低所致。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	制造业	药品、保健食品、进出口业务	7,200	8,103.99	-645.94
内蒙古兰太药业有限责任公司	制造业	药品、保健食品生产、销售	7,904	9,380.11	-233.66
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	商业	自营和代理各类商品和技术的进出口业务	300	2,895.41	-10.93

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中存在的主要问题：

- 1、公司部分新建成项目由于现阶段产品销量不足，致使新建成项目的产能得不到充分发挥。
- 2、公司医药产业仍处于培育期，短期内仍难以扭转亏损局面。
- 3、在销售成本率降低的情况下，由于主要生产资料普遍上升造成个别产品成本有不同程度的增加。

针对上述情况，公司主要采取如下措施：

- 1、积极创新营销手段，加大新产品的市场推广力度，充分发挥事业部灵活自主运作市场能力，尽快缩短市场培育期，力争实现产销平衡。
- 2、针对医药产业的发展现状，药业事业部尽量降低市场运营风险和成本，将品种结构调整与市场开发紧密结合起来，努力扩大市场占有率。
- 3、按照国家创建节约型社会的要求，积极创建节约型企业，在节约成本方面制定具体措施，努力控制成本上升的势头。

（三）公司投资情况

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)、2万吨/年金属钠扩建工程

公司计划出资 10,000 万元人民币投资该项目，截止目前该工程累计完成投资 6122 万元，完成计划的 61.22%。该项目已于 2005 年 6 月 28 日投入试生产。

2)、污水处理厂建设项目

一期工程计划投资 1,800 万元人民币，截止目前该工程累计完成投资 415 万元，完成计划的 23.05%。

（四）完成盈利预测的情况

公司上一年度报告预计公司本年度完成主营业务收入 83,694 万元人民币，报告期实际完成 38,155 万元人民币，完成计划的 45.59%；预计实现利润总额 11,141 万元人民币，报告期实际实现 7,649 万元人民币，完成计划的 68.66%；预计实现净利润 7,511 万元人民币，报告期实际实现 5,675 万元人民币，完成计划的 75.56%。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它有关法律法规和《内蒙古兰太实业股份有限公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。公司的治理实际状况与《上市公司治理准则》及中国证监会的有关文件要求不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度公司分配方案为：不分配，不转增。故报告期内公司不实施利润分配方案。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不拟进行利润分配预案、公积金转增股本预案。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司	盐产品	市场价格	43,472,453.39	11.39	货到月结
内蒙古自治区盐业公司	盐产品	国家定价	16,498,431.07	4.32	货到月结
阿拉善达康精细化工股份有限公司	金属钠	市场价格	12,334,017.09	3.23	货到月结

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	29,364,014.63	58,383,703.41	0
合计	/	29,364,014.63	58,383,703.41	/

该笔资金占用已于 2005 年 7 月 25 日已现金方式全部收回。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内公司无托管事项

2、承包情况

报告期内公司无承包事项

3、租赁情况

本公司与内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司签定<经营租赁协议>, 内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司租赁本公司动力分厂资产, 支付租赁费每年 1158 万元。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项

6、其他重大合同

报告期内公司无其他重大事项

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事均没有受到中国证券监督管理委员会处罚及整改情况，也没有受到上海证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2004 年年度业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》32 版	2005-01-29	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于控股股东国有产权划转事项的公告	《中国证券报》C01 版 《上海证券报》	2005-03-05	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司董事会决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2005 年一季度业绩预增公告	《中国证券报》C01 版， 《上海证券报》	2005-04-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司第一季度季报	《中国证券报》 《上海证券报》25 版	2005-04-25	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 上
公司关于国有股股权质押、冻结的公告	《中国证券报》 《上海证券报》C 叠	2005-05-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于控股股东国有产权划转获国资委批复的公告	《中国证券报》A09 版 《上海证券报》	2005-06-08	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于国有股股权质押的公告	《中国证券报》 《上海证券报》161 版	2005-06-29	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 内蒙古兰太实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	5.1		189,876,597.60	222,337,462.21	182,649,052.78	215,820,498.94
短期投资						
应收票据	5.2		30,184,883.18	26,109,789.51	28,184,883.18	26,056,989.51
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	130,784,566.09	94,733,217.65	113,140,022.24	71,169,244.04
其他应收款	5.4	6.2	100,811,000.50	98,136,810.98	122,998,469.49	109,357,056.97
预付账款	5.5		28,203,563.42	10,313,690.44	27,431,761.42	10,092,735.44
应收补贴款	5.6		4,419,732.32	1,476,148.42		
存货	5.7		75,581,745.74	80,632,941.39	63,962,094.35	72,489,670.91
待摊费用	5.8		1,220,656.66	975,305.34	1,154,566.34	969,615.36
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			561,082,745.51	534,715,365.94	539,520,849.80	505,955,811.17
长期投资：						
长期股权投资	5.9	6.3	116,496,346.52	116,979,075.58	224,772,654.23	231,555,317.47
长期债权投资						
长期投资合计			116,496,346.52	116,979,075.58	224,772,654.23	231,555,317.47
其中：合并价差			7,160,480.92	7,643,209.98	224,772,654.23	231,555,317.47
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价	5.10		904,014,636.49	842,420,463.64	800,431,927.27	738,764,024.42
减：累计折旧	5.10		307,618,172.48	282,061,071.14	282,553,211.52	260,087,743.41
固定资产净值	5.10		596,396,464.01	560,359,392.50	517,878,715.75	478,676,281.01
减：固定资产减值 准备	5.10		24,132,624.96	13,667,526.78	24,132,624.96	13,667,526.78
固定资产净额	5.10		572,263,839.05	546,691,865.72	493,746,090.79	465,008,754.23
工程物资						
在建工程	5.11		409,172,594.84	370,060,519.13	407,158,777.39	369,873,029.93
固定资产清理						
固定资产合计			981,436,433.89	916,752,384.85	900,904,868.18	834,881,784.16
无形资产及其他资 产：						
无形资产	5.12		80,157,687.98	83,411,277.58	14,641,816.16	14,608,400.56

长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		80,157,687.98	83,411,277.58	14,641,816.16	14,608,400.56	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		1,739,173,213.90	1,651,858,103.95	1,679,840,188.37	1,587,001,313.36	
流动负债：						
短期借款	5.13	334,430,000.00	257,440,000.00	325,800,000.00	249,800,000.00	
应付票据	5.14	180,000,000.00	241,000,000.00	180,000,000.00	241,000,000.00	
应付账款	5.15	60,709,236.12	51,921,053.42	56,074,063.31	48,846,985.47	
预收账款	5.16	19,621,667.12	18,680,942.68	18,550,611.45	16,688,706.57	
应付工资	5.17	3,706,597.48	1,439,954.99	3,637,154.10	1,241,686.63	
应付福利费	5.18	7,957,318.37	5,240,676.54	7,547,941.93	4,963,742.54	
应付股利	5.19	299,000.00	429,000.00	299,000.00	429,000.00	
应交税金	5.20	16,101,180.62	-444,611.39	16,143,228.04	-807,567.55	
其他应交款	5.21	8,316,055.48	5,636,831.75	8,253,684.69	5,609,887.83	
其他应付款	5.22	45,866,306.02	63,706,573.74	28,294,796.78	45,339,935.24	
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债	5.23	61,000,000.00	52,600,000.00	61,000,000.00	34,000,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计		738,007,361.21	697,650,421.73	705,600,480.30	647,112,376.73	
长期负债：						
长期借款	5.24	202,260,000.00	208,260,000.00	187,260,000.00	208,260,000.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5.25	274,000.00	48,000.00			
其他长期负债	5.26	1,396,524.12	2,793,048.04	1,396,524.12	2,793,048.04	
长期负债合计		203,930,524.12	211,101,048.04	188,656,524.12	211,053,048.04	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		941,937,885.33	908,751,469.77	894,257,004.42	858,165,424.77	
少数股东权益		11,652,144.62	14,270,745.59			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.27	359,118,030.00	359,118,030.00	359,118,030.00	359,118,030.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		359,118,030.00	359,118,030.00	359,118,030.00	359,118,030.00	
资本公积	5.28	268,374,914.55	268,374,914.55	268,374,914.55	268,374,914.55	
盈余公积	5.29	36,462,865.24	36,462,865.24	32,395,931.44	32,395,931.44	
其中：法定公益金	5.29	18,231,432.62	18,231,432.62	16,197,965.72	16,197,965.72	

未分配利润	5.30		121,627,374.16	64,880,078.80	125,694,307.96	68,947,012.60
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			785,583,183.95	728,835,888.59	785,583,183.95	728,835,888.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,739,173,213.90	1,651,858,103.95	1,679,840,188.37	1,587,001,313.36

公司法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：王沁宇 会计机构负责人：陈云泉

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：内蒙古兰太实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.31	6.4	381,554,174.52	275,044,844.22	363,240,143.87	198,411,531.43
减：主营业务成本	5.32	6.5	164,235,695.45	142,687,593.78	151,768,625.18	101,937,200.40
主营业务税金及附加	5.33		12,836,517.88	10,833,103.76	12,776,562.96	8,453,016.83
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			204,481,961.19	121,524,146.68	198,694,955.73	88,021,314.20
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.34		-2,628,674.07	-63,914.18	-2,600,269.82	-105,759.78
减：营业费用	5.35		33,911,898.58	28,589,541.10	30,017,954.94	19,232,455.06
管理费用	5.36		64,119,306.46	46,072,717.12	54,352,620.78	28,550,490.20
财务费用	5.37		17,355,581.00	15,379,532.40	16,445,022.87	13,390,918.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			86,466,501.08	31,418,441.88	95,279,087.32	26,741,690.99
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.38	6.6	-482,729.06	-660,481.86	-6,782,663.24	2,788,942.97
补贴收入			66,220.00		66,220.00	
营业外收入	5.39		2,019,501.36	1,636,457.89	2,069,273.36	1,583,842.81
减：营业外支出	5.40		11,579,946.33	5,389,320.07	11,523,769.42	5,195,239.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			76,489,547.05	27,005,097.84	79,108,148.02	25,919,236.86
减：所得税	5.41		22,360,852.66	6,353,433.91	22,360,852.66	6,057,932.99
减：少数股东损益			-2,618,600.97	790,360.06		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			56,747,295.36	19,861,303.87	56,747,295.36	19,861,303.87
加：年初未分配利润			64,880,078.80	30,358,817.04	68,947,012.60	32,267,102.14
其他转入						

六、可供分配的利润			121,627,374.16	50,220,120.91	125,694,307.96	52,128,406.01
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			121,627,374.16	50,220,120.91	125,694,307.96	52,128,406.01
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)			121,627,374.16	50,220,120.91	125,694,307.96	52,128,406.01
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：王刚 主管会计工作负责人：王沁宇 会计机构负责人：陈云泉

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古兰太实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
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	421,946,862.47	394,767,300.94
收到的税费返还	1,200,184.06	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,014,252.12	1,134,250.65
现金流入小计	425,161,298.65	395,901,551.59
购买商品、接受劳务支付的现金	178,287,652.12	153,603,359.11
支付给职工以及为职工支付的现金	53,537,780.27	50,779,053.17
支付的各项税费	69,833,907.78	67,939,323.84
支付的其他与经营活动有关的现金	40,253,805.43	48,237,594.95
现金流出小计	341,913,145.60	320,559,331.07
经营活动产生的现金流量净额	83,248,153.05	75,342,220.52
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		
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	85,371,234.23	83,520,410.98
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	85,371,234.23	83,520,410.98
投资活动产生的现金流量净额	-85,371,234.23	-83,520,410.98
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	262,000,000.00	247,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	262,000,000.00	247,000,000.00
偿还债务所支付的现金	182,610,000.00	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,652,689.76	16,865,362.03
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	88,000,000.00	88,000,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	288,262,689.76	269,865,362.03
筹资活动产生的现金流量净额	-26,262,689.76	-22,865,362.03
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,385,770.94	-31,043,552.49
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,747,295.36	56,747,295.36

加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-2,618,600.97	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	18,868,792.59	17,945,623.88
固定资产折旧	27,424,072.45	24,312,586.82
无形资产摊销	4,206,541.60	919,536.40
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	245,351.32	184,950.98
预提费用增加(减：减少)	9,679,905.30	8,984,317.97
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	442,464.08	442,464.08
固定资产报废损失	100,376.20	100,376.20
财务费用	18,832,835.13	18,000,046.60
投资损失(减：收益)	482,729.06	6,782,663.24
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	5,051,195.65	8,527,576.56
经营性应收项目的减少(减：增加)	-79,558,994.84	-89,408,974.90
经营性应付项目的增加(减：减少)	24,740,714.04	23,200,281.25
其他	-1,396,523.92	-1,396,523.92
经营活动产生的现金流量净额	83,248,153.05	75,342,220.52
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	189,876,597.60	182,649,052.78
减：现金的期初余额	222,337,462.21	215,820,498.94
加：现金等价物的期末余额	30,184,883.18	28,184,883.18
减：现金等价物的期初余额	26,109,789.51	26,056,989.51
现金及现金等价物净增加额	-28,385,770.94	-31,043,552.49

公司法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：王沁宇 会计机构负责人：陈云泉

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古兰太实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	21,744,436.35	8,403,694.41		30,148,130.76
其中: 应收账款	15,419,894.42	8,238,091.44		23,657,985.86
其他应收款	6,324,541.93	165,602.97		6,490,144.90
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	7,469,334.47			7,469,334.47
其中: 库存商品	4,093,190.70			4,093,190.70
原材料	1,532,363.12			1,532,363.12
在产品	1,843,780.65			1,843,780.65
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	13,667,526.78	10,465,098.18		24,132,624.96
其中: 房屋、建筑物	2,230,084.05			2,230,084.05
机器设备	11,437,442.73	10,465,098.18		21,902,540.91
无形资产减值准备	4,770,718.40			4,770,718.40
其中: 专利权	4,770,718.40			4,770,718.40
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 王刚 主管会计工作负责人: 王沁宇 会计机构负责人: 陈云泉

会计报表附注

附注 1 公司简介

内蒙古兰太实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[1998]22 号文批准，以内蒙古吉兰泰盐化集团公司（以下简称“集团公司”）作为主要发起人，联合阿拉善盟吉兰泰达康公司（以下简称“达康公司”）、内蒙古自治区盐业公司、宁夏回族自治区盐业公司、山西省盐业公司共同发起设立的股份有限公司，并于 1998 年 12 月 31 日经内蒙古自治区工商行政管理局核准登记，注册资本为 112,652,899.00 元。2000 年 10 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]155 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股 6000 万股，于 2000 年 12 月 22 日在上海证券交易所上市交易。公司法定代表人：王刚。注册地址：内蒙古自治区阿拉善左旗吉兰泰镇。公司主要从事生产销售加碘食用盐、化工原料盐、农牧渔业盐产品、金属钠、液氯、盐化工产品、天然胡萝卜素系列产品以及盐藻粉、盐田生物产品等。

附注 2 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制

2.1 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。

2.2 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2.3 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

2.4 记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。本公司改制设立时，发起人投入的资产按经评估确认的价值记帐。

2.5 外币业务核算方法

本公司发生外币经济业务时，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐，月末对货币性项目的外币金额按期末中国人民银行公布的市场汇价（中间价）进行调整，发生的

差额，属于与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入相关固定资产的购建成本；属于筹建期的计入开办费；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

2.6 现金等价物的确定标准

将持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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及应收银行承兑汇票确定为现金等价物。

2.7 坏帐核算方法

2.7.1 坏帐损失的核算方法

坏帐损失采用备抵法核算；根据债务单位的财务状况、现金流量情况以及本公司以前年度的经验合理估计，分析帐龄后确定提取比例。

本公司采用应收款项账龄分析法，按每期期末应收款项余额账龄的一定比例计提坏账准备，具体计提比例如下：

帐 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年（含 1 年）	15%
2—3 年（含 2 年）	25%
3—4 年（含 3 年）	40%
4—5 年（含 4 年）	80%
5 年以上	100%

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经公司董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2.7.2 提取范围：本公司的应收帐款和其他应收款。合并范围内的母公司与子公司及各子公司之间往来不计提坏帐准备。

2.7.3 坏帐的确认标准

(1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

(2) 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的款项；

2.8 存货核算方法

2.8.1 存货主要包括：库存商品、原材料、低值易耗品、包装物、在产品等。

2.8.2 存货计价方法：

库存商品(产成品)入库按实际成本计价，发出按计划成本计价，期末调整为实际成本；低值易耗品在领用时一次性摊销，包装物在报废时一次性摊销。其他存货按实际成本核算，发出采用移动加权平均法计价。

2.8.3 本公司的产成品采用逐步结转分步法核算，期末在产品按其数量乘以本步骤实际单位成本计算。

2.8.4 存货跌价准备：

对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。当存在下列情况之一时，本公司计提存货跌价准备：

(1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

(3) 因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(4) 提供的商品或劳务过时而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

当存货存在以下一项或若干项情况时，本公司将全额计提存货跌价准备：

(1) 已霉烂变质的存货；

(2) 已过期且无转让价值的存货；

(3) 生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

(4) 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。预计的存货跌价损失计入当期损益。

2.8.5 存货可变现净值按其形态分别确定：

(1) 库存商品，按其预计售价减去税金及销售费用后的余额确定；

(2) 在产品，按其产成品的预计售价减去至完工时尚需发生的成本、处置费用和税金后的余额确定；

(3) 其他存货，按现行重置成本确定。

2.8.6 存货盘存采用永续盘存制，每年年末均实施盘点。

2.9 短期投资核算方法

2.9.1 短期投资的计价

按实际支付的价款扣除已宣告发放、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入帐。

2.9.2 短期投资收益的确认及短期投资的处置

(1) 持有期间所获得的现金股利或利息冲减短期投资账面价值。

(2) 处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期损益。

2.9.3 短期投资的期末计价

按成本与市价孰低计价，并按单项投资计提跌价准备。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资

(1) 长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价，初始投资成本按以下方法确定：

购入的长期股权投资，按投资时实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）确定初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利的，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。

(2) 长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽 20%以上（含 20%）但对被投资单位不具有重大影响的，按成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%），或虽不足 20%但对被投资单位有重大影响的按权益法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

确认长期股权投资的投资收益时，以取得被投资单位股权后被投资单位实现的净损益为基础进行确认。

（3）股权投资差额及其摊销方法

本公司将取得长期股权投资时的初始投资成本高于应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

2.10.2 长期债权投资的计价及其收益的确认方法

（1）长期债权投资的计价

长期债权投资在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

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）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。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

（2）长期债权投资溢价或折价及其摊销

长期债权投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

（3）长期债权投资收益的确认

投资期间，在按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入的基础上，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。

2.10.3 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.4 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

(1) 本公司期末对长期投资逐项进行检查，有市价的长期投资如果存在下列情形之一，计提长期投资减值准备。

市价持续二年低于账面价值；

该项投资暂停交易一年或一年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续二年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

(2) 无市价的长期投资如果存在下列情形之一，计提长期投资减值准备。

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务，因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；

有证据表明该项投资实质上已经不能给企业带来经济利益的其他情形。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

2.11 委托贷款的核算方法

本公司无委托贷款。

2.12 固定资产计价和折旧方法

2.12.1 固定资产标准：使用期限超过一年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的房屋建筑物、机器设备、运输工具、器具、工具等。

2.12.2 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备；

2.12.3 固定资产计价方法：本公司对固定资产按实际成本计价，各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

(1) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。本公司改制设立时，发起人投入的固定资产按经评估确认的价值记账。

(2) 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，作为入账价值。

(3) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

(4) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(5) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应当支付的相关税费，作为入账价值。

捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

a、同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值。

b、同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

如接受捐赠的系旧的固定资产，依据上述方法确定的新固定资产价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

2.12.4 固定资产折旧方法：

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产均按规定采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原价和预计使用年限扣除 3% 的残值后确定其折旧率。发起人投入的固定资产按照评估后的固定资产原价计提折旧。

分类折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	8-35 年	2.77%-12.13%
其中：房屋		
生产用房	30 年	3.23%
受腐蚀生产用房	20 年	4.85%
非生产用房	35 年	2.77%
简易房	8 年	12.13%
建筑物		
水井	15 年	6.47%
其他建筑物	20 年	4.85%
通用设备	5-20 年	4.85%-19.40%
其中：机械设备	10-12 年	8.08%-9.70%
动力设备	11-18 年	5.39%-8.82%
传导设备	15-20 年	4.85%-6.47%
电子计算机	5 年	19.40%
其他通用设备	7-13 年	7.46%-13.86%
专用设备	8-30 年	3.23%-12.13%
其中：输电线路	30 年	3.23%
变电配电设备	18 年	5.39%
盐湖作业设备	8-11 年	8.82%-12.13%
制钠专用设备	12 年	8.08%
水净化设备	15 年	6.47%
运输设备	5-12 年	8.08%-19.40%
其中：摩托车	5 年	19.40%
汽车	10-12 年	8.08%-9.70%

2.12.5 固定资产减值准备：本公司期末对固定资产进行检查，对于因市价持续下跌，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，按可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

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年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，再按照恢复后的固定资产账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的折旧额不作调整。

2.13 在建工程核算方法

(1) 在建工程采用实际成本核算，其发生的借款利息、汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前发生的，进行费用资本化处理计入所购建固定资产的成本。在固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算时，先按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 本公司对期末在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

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利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

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。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 本公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后记入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，记入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接记入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍记入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

2.15.1 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本，股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账，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、聘请律师等费用入账，开发过程中发生的费用，记入当期损益。

2.15.2 无形资产的摊销方法

合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的，按不超过经营期的期限平均摊销；合同和法律均未规定受益期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

2.15.3 无形资产减值准备

本公司期末对无形资产进行全面检查，当出现下列一项或若干项情形时，计提无形资产减值准备：

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；

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；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；

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。

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产实质上已经丧失使用价值和转让价值的情形。

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。

2.16 长期待摊费用摊销政策

按照规定的期限或预计受益期限平均摊销。

2.17 收入确认原则

2.17.1 商品销售：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品经营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企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.17.2 提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认营业收入的实现。

2.17.3 让渡资产使用权：他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述 2.17.2 和 2.17.3 收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

2.18 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

2.19 会计政策、会计估计变更的内容、理由和对公司财务状况、经营成果的影响数

2.19.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

本公司本期无会计政策变更事项。

2.19.2 会计估计变更的内容、变更理由及影响

本公司本期无会计估计变更事项。

2.19.3 重大会计差错的内容、变更理由及影响

本公司本期无重大会计差错事项。

2.20 合并会计报表的编制方法

2.20.1 合并范围

本公司合并会计报表系根据财政部财会字 [1995] 11 号《合并会计报表暂行规定》，将本公司直接或间接拥有的 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他被投资企业纳入合并的范围。

具体包括中国海洋大学兰太药业有限责任公司（以下简称“青岛兰太药业”）、内蒙古兰太药业有限责任公司（以下简称“呼市兰太药业”）及内蒙古阿拉善兰太进出口贸易公司（以下简称“外贸公司”）。

2.20.2 编制方法

合并会计报表是以母公司及其纳入合并范围的各子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益和利润及利润分配表的各项目，并将母公司和子公司、各子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响进行抵消。

附注 3 主要税项

3.1 增值税：商品销售适用税率为 17%。

3.2 资源税：盐产品按销售数量为课税数量，每吨 12 元。

3.3 营业税：运输收入税率 3%，租赁收入税率 5%。

3.4 城市维护建设税：按实际应缴纳流转税额的 5%计缴，分公司泰达制钠厂和泰达制钠分公司、子公司青岛兰太药业、呼市兰太药业按实际应缴纳流转税额的 7%计缴。

3.5 教育附加费：按实际应缴纳流转税额的 3%计缴。

3.6 企业所得税：按应纳税所得额的 33%计缴。

外贸公司符合财政部、国家税务总局[1994]001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的第一条第五项规定“国家确定的‘老、少、边’地区新办的企业，可在三年内减征或免征所得税”。经阿拉善盟国家税务局以“阿国税税政字[2003]346 号”文批准，外贸公司享受从 2003 年至 2005 年免征企业所得税三年的优惠。

兰太公司泰达制钠二厂符合国家税务总局[2002]47 号文《关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》，经内蒙古自治区地税局以“内地税字[2005]118 号”文批准。该厂在 2004 年享受减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。以后年度的审核确认工作按照总局文件规定执行。

附注 4 控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业基本情况

控股公司名称	注册地点	注册资本	控股比例	法定代表人	经营范围
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	青岛市高科技工业园科苑经一路	7200 万元	59.88%	王刚	药品、保健食品、进出口业务
内蒙古兰太药业有限责任	呼和浩特金川开发区金二路	7904 万元	99.63%	刘文雄	药品、保健食品

公司					生产、销售
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	阿左旗吉兰泰镇	300 万元	95.00%	安建中	自营和代理各类商品和技术的进出口业务

附注 5 会计报表主要项目注释

注：以下会计项目中的“期初数”为 2004 年 12 月 31 日数据，“期末数”为 2005 年 6 月 30 日数据。

5.1 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	68,600.16	49,212.53
银 行 存 款	189,507,997.44	216,566,021.18
其他货币资金	300,000.00	5,722,228.50
合 计	189,876,597.60	222,337,462.21

减少原因: 支付了部分欠款。

5.2 应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,184,883.18	26,109,789.51
商业承兑汇票		
合计	30,184,883.18	26,109,789.51

5.2.1 无抵押应收票据。

5.3 应收帐款

5.3.1 账龄分析、百分比及坏账准备

帐龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
1年以内	119,252,687.75	77.22%	8,843,307.81	79,763,134.98	72.41%	3,988,156.74
1-2年	5,513,846.50	3.57%	829,125.95	19,321,101.11	17.54%	2,898,165.16

2-3年	19,192,868.47	12.43%	4,798,217.11	1,385,159.40	1.25%	346,289.85
3-4年	1,536,151.85	0.99%	614,460.75	1,970,345.09	1.79%	788,138.04
4-5年	1,870,615.72	1.21%	1,496,492.58	1,571,134.27	1.43%	1,256,907.41
5年以上	7,076,381.66	4.58%	7,076,381.66	6,142,237.22	5.58%	6,142,237.22
合计	154,442,551.95	100.00%	23,657,985.86	110,153,112.07	100.00%	15,419,894.42

5.3.2 应收账款前五名金额合计 83,879,605.48 元，占本科目余额的 54.31%。

5.3.3 本科目余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5.3.4 增加原因: 本期货款增加所致。

5.3.5 关联往来情况见附注 7.5.6。

5.4 其他应收款

5.4.1 账龄分析、百分比及坏账准备

帐龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	104,255,174.78	97.16%	4,919,319.16	101,483,313.43	97.15%	5,074,161.28
1-2年	665,735.98	0.62%	99,860.39	661,702.60	0.63%	99,255.38
2-3年	529,827.97	0.49%	132,456.99	1,062,587.79	1.02%	265,646.94
3-4年	772,371.90	0.72%	307,447.87	385,534.95	0.37%	154,213.98
4-5年	234,871.39	0.22%	187,897.11	684,748.95	0.65%	547,799.16
5年以上	843,163.38	0.79%	843,163.38	183,465.19	0.18%	183,465.19
合计	107,301,145.40	100.00%	6,490,144.90	104,461,352.91	100.00%	6,324,541.93

5.4.2 其他应收款项前五名金额合计 89,178,983.66 元，占本科目余额的 83.11%。

5.4.3 增加原因：本期聚氯乙烯指挥部往来款增加所致(该款期后已收回)。

5.4.4 本科目余额中有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位中盐吉兰泰集团有限公司欠款 58,383,703.41 元(该款期后已收回)。

5.4.5 关联往来情况见附注 7.5.6。

5.5 预付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	28,203,563.42	100.00%	10,299,675.22	99.86%
1-2年				
2-3年				
3-4年			14,015.22	0.14%
合 计	28,203,563.42	100.00%	10,313,690.44	100.00%

5.5.1 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5.5.2 增加原因：预付的材料采购款增加。

5.6 应收补贴款

项目	期末数	期初数
出口退税款	4,419,732.32	1,476,148.42
合 计	4,419,732.32	1,476,148.42

增加原因：控股子公司外贸公司办理出口业务，增值税执行先征后退的退税政策，本期应收出口退税款。

5.7 存货

项目	期末数	期初数
库存商品	38,226,671.66	37,764,001.50
原材料	29,878,775.98	32,038,040.70
低值易耗品	3,787,690.72	3,205,295.48
包装物	3,501,879.34	7,848,722.75
在产品	7,656,062.51	7,246,215.43
合计	83,051,080.21	88,102,275.86
存货跌价准备	7,469,334.47	7,469,334.47
存货账面价值	75,581,745.74	80,632,941.39

5.7.1 减少原因：本期库存材料减少。

5.7.2 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
库存商品	4,093,190.70			4,093,190.70
原材料	1,532,363.12			1,532,363.12
低值易耗品				
包装物				
在产品	1,843,780.65			1,843,780.65
合计	7,469,334.47			7,469,334.47

5.8 待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
财产险	542,615.38	821,427.71	582,302.37	781,740.72
销售货运险	407,999.98	126,900.00	314,300.00	220,599.98
人身意外险	19,000.00		19,000.00	
待抵扣进项税		308,915.28	156,689.64	152,225.64
取暖费	5,689.98		5,689.98	
其他		76,386.83	10,296.51	66,090.32
合计	975,305.34	1,333,629.82	1,088,278.50	1,220,656.66

5.9 长期投资

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
长期股权投资	116,979,075.58			482,729.06		116,496,346.52
长期债权投资						
合计	116,979,075.58			482,729.06		116,496,346.52

5.9.1 减少原因：本期摊销青岛兰太药业股权投资差额所致。

5.9.2 长期股权投资

(1) 其他股权投资

被投资 公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册		备注
			资本比例	减值准备	
内蒙古时代科技股份有限公司		9,335,865.60	2.47%		
内蒙古海吉氯碱化工股份公司		100,000,000.00	12.77%		
合计		109,335,865.60			

(2) 股权投资差额

被投资 单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期		摊销 期限
				摊销额	摊余金额	
中国海洋大学兰 太药业有限公司	9,654,581.06	7,643,209.98		482,729.06	7,160,480.92	10 年
合 计	13,209,637.96	7,643,209.98		482,729.06	7,160,480.92	

形成原因：本公司于 2002 年 11 月 26 日以货币资金 45,271,100.00 元购买山东中鲁远洋渔业股份有限公司持有的中国海洋大学兰太药业有限责任公司 59.88% 的股权，按青岛兰太药业 2002 年 11 月 26 日账面净资产及持股比例计算，二者之差形成股权投资差额 9,654,581.06 元。

5.10 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	842,420,463.64	64,337,001.84	2,742,828.99	904,014,636.49
房屋建筑物	307,753,531.54	5,474,683.42		313,228,214.96
通用设备	274,395,202.80	55,509,338.01		329,904,540.81
专用设备	219,467,886.66	1,915,329.41	183,942.20	221,199,273.87
运输设备	40,803,842.64	1,437,651.00	2,558,886.79	39,682,606.85
累计折旧	282,061,071.14	27,424,072.45	1,866,971.11	307,618,172.48
房屋建筑物	78,364,656.35	6,216,457.80		84,581,114.15

通用设备	104,232,725.45	11,641,741.92		115,874,467.37
专用设备	91,162,880.95	8,411,234.72	32,602.50	99,541,513.17
运输设备	8,300,808.39	1,154,638.01	1,834,368.61	7,621,077.79
固定资产净值	560,359,392.50			596,396,464.01
固定资产减值准备	13,667,526.78	10,465,098.18		24,132,624.96
固定资产净额	546,691,865.72			572,263,839.05

5.10.1 增加原因：在建工程完工转入。

5.10.2 本期由在建工程转入固定资产数为 60,958,938.19 元。

5.10.3 本期固定资产抵押情况详见附注 12.1。

5.11 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少 数	期末数	资金 来源	项目 进度
氯丁橡胶余热回收	8,430	162,230,511.54	23,223,974.73			185,454,486.27	自筹	99%
氯化异氰尿酸	4,268	39,474,396.41	7,442,224.13	46,916,620.54			募集自筹	100%
5万吨/年氯酸钠	18,569	141,143,568.22	20,197,645.31			161,341,213.53	自筹借款	88%
高纯钠	1200	13,815,528.81	226,788.84	14,042,317.65			自筹	100%
2万吨钠厂		4,311,891.73	41,232,535.24			45,544,426.97	自筹	80%
南美白对虾养殖场		905,815.00	736,489.56			1,642,304.56	自筹	
环保污水处理			3,744,273.18			3,744,273.18	自筹	
针剂车间			1,815,823.25			1,815,823.25		
GMP 二期技改	3,752	187,489.20	10,505.00			197,994.20	自筹	1%
其他项目		7,991,318.22	1,440,754.66			9,432,072.88	自筹	

合计		370,060,519.13	100,071,013.90	60,958,938.19		409,172,594.84		
其中：利息资本化金额		921,416.93	1,564,707.33			2,486,124.26		
在建工程减值准备								
在建工程净额		370,060,519.13	100,071,013.90			409,172,594.84		

5.11.1 本期资本化利息为 5 万吨/年氯酸钠项目形成。

5.11.2 增加原因：主要是 2 万吨钠厂扩建、氯丁橡胶余热回收项目及 5 万吨/年氯酸钠项目工程支出增加所致。

5.12 无形资产及无形资产减值准备

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
专有技术(母公司)	7,296,393.08	4,770,718.40				2,525,674.68	4,770,718.40	
采矿权(母公司)	8,100,000.00	5,400,000.00		270,000.00		2,970,000.00	5,130,000.00	10年
土地使用权(母公司)			952,952.00				952,952.00	
杜邦新制钠技术(母公司)	12,415,498.50	8,648,166.36		602,850.22		4,370,182.36	8,045,316.14	7年
CPE技术服务费(母公司)	622,482.44	560,234.20		46,686.18		108,934.42	513,548.02	9年
土地使用权(青岛兰太药业)	8,613,197.34	7,934,398.75		90,506.46		769,305.05	7,843,892.29	43.8年
商标证书批准文号(青岛兰太药业)	15,340,516.86	10,354,848.89		767,025.84		5,752,693.81	9,587,823.05	6.75年
非专有技术(青岛兰太药业)	43,115,300.00	33,055,063.24		2,155,765.02		12,216,001.78	30,899,298.22	7.7年
土地使用权(呼市兰太药业)	16,454,971.48	15,848,735.70		173,210.22		779,446.00	15,675,525.48	45.75年
供汽供暖管路使用权(呼市兰太药业)	1,002,046.50	822,192.00		51,387.00		231,241.50	770,805.00	8年
供电线路使用权(呼市兰太药业)	945,519.50	775,810.94		48,488.16		218,196.72	727,322.78	8年
软件	12,450.00	11,827.50		622.50		1,245.00	11,205.00	
合计	113,918,375.70	88,181,995.98	952,952.00	4,206,541.60		29,942,921.32	84,928,406.38	

无形资产减值准备		4,770,718.40					4,770,718.40	
无形资产账面价值		83,411,277.58					80,157,687.98	

5.12.1 专有技术（母公司）：本公司 1995 年引进美国 RMI 公司的杜邦制钠技术，合同签订价款 65 万美元，本公司改制评估基准日的摊余价值为 5,572,082.92 元，经内蒙古中华会计师事务所评估后的价值为 7,296,393.08 元，即附注中的原始金额，由于目前已被新技术所取代（杜邦新制钠技术），按摊余价值 4,770,718.40 元全额计提减值准备。

5.12.2 采矿权（母公司）：根据内蒙古自治区地质矿产厅内蒙采转[2000]1 号《采矿权转让审批通知书》及本公司与集团公司签订的采矿权转让协议，本公司取得其 2000 年到 2015 年的采矿权，交易价格为 810 万元。

5.12.3 杜邦新制钠技术（母公司）：该项新技术于 2001 年 8 月 11 日由美国杜邦公司、本公司和集团公司三方共同签署的《杜邦钠技术使用许可合同》约定取得，合同价款为 150 万美元，合同约定该项技术用于 一万吨金属钠项目设计、购置、建造和运行； 泰达制钠厂运行改进； 新建厂和改进后现有厂所制造的产品之销售。该合同有效期为 15 年，自生效日算起。

5.12.4 土地使用权（母公司）：根据内蒙古阿拉善乌斯太开发区国土资源分局和本公司双方签订的《阿拉善乌斯太开发区国有土地使用权出让合同》，本公司缴纳土地出让金方式取得土地使用权，一次性支付出让金 952,952.00 元，该宗土地的用途为工业用地。

5.12.5 土地使用权（呼市兰太药业）：根据呼和浩特金川资源经济开发区管委会和本公司双方签订的《呼和浩特金川资源经济开发区国有土地使用权出让合同》，本公司缴纳土地出让金方式取得土地使用权 400 亩，出让费每亩 3.7 万元，另发生契税及前期费用 331,313.48 元，总金额 15,131,313.48 元，年限为 50 年。按股东依据内蒙古中健会计师事务所出具的内中健(2003)04 号评估报告协商确认的价值投入呼市兰太药业。

5.12.6 供汽供暖管路使用权（呼市兰太药业）：根据呼和浩特市电信实业公司和本公司双方签订的《城市供热力合同》，约定本公司一次性交纳供热集资费 1,027,740.00 元，取得使用权，开始供热后，供热价格按地方政府有关规定执行。按股东协商确认的价值投入呼市兰太药业。

5.12.7 供电线路使用权（呼市兰太药业）：根据呼和浩特金川资源经济开发总公司和内蒙古邮件处理中心及本公司三方签订的《供电工程共同投资比例分成协议》，约定本公司负担 10KV 出线间隔扩建及电缆敷设工程部分工程款。工程完工后，实际负担了工程款 969,763.59 元，取得供电线路使用权。按股东协商确认的价值投入呼市兰太药业。

5.12.8 土地使用权（青岛兰太药业）：于 2001 年 5 月以缴纳土地出让金方式取得“崂国用（2001）字第 071 号”《国有土地使用证》，使用年限 50 年（1998 年 10 月 29 日至 2048 年 10 月 29 日），2001 年 8 月由山东正源和信有限责任公司会计师事务所出具鲁正信评报字[2001]2009 号《资产评估报告书》，评估值为 8,613,197.34 元。

5.12.9 商标证书批准文号（青岛兰太药业）：该项无形资产原由中国海洋大学投入青岛中鲁海大爱华海洋药业有限公司，本公司收购股权时，委托北京北方亚事资产评估有限责任公司对青岛中鲁海大爱华海洋药业有限公司现拥有的“甘糖酯”、“藻酸双酯钠”、“海力特”、“降糖宁散”四项药品的证书和生产批号许可权以 2002 年 9 月 30 日为评估基准日进行了专项评估，出具了“北方亚事评报字[2002]第 165 号”无形资产评估报告书，评估值为人民币 1520 万元。本公司收购后，仍以原初始价值 15,340,516.86 元进行摊销（延续原青岛中鲁海大爱华海洋药业有限公司，仍按 10 年摊销）。

5.12.10 非专有技术（青岛兰太药业）：该项无形资产原由中国海洋大学投入青岛中鲁海大爱华海洋药业有限公司，账面价值为 4311.53 万元。本公司收购股权时，委托北京北方亚事资产评估有限责任公司对青岛中鲁海大爱华海洋药业有限公司现拥有的“聚甘古酯”、“D-聚甘酯”两个一类新药专有技术以 2002 年 9 月 30 日为评估基准日进行了专项评估，出具了“北方亚事评报字[2002]第 166 号”无形资产评估报告书，评估值为人民币 7547 万元。本公司收购后，仍以原初始价值 43,115,300.00 元入帐，摊销期为 10 年（原青岛中鲁海大爱华海洋药业有限公司尚未摊销）。

5.13 短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用		
保证	174,350,000.00	189,360,000.00
质押	109,000,000.00	29,000,000.00
抵押	51,080,000.00	39,080,000.00
合 计	334,430,000.00	257,440,000.00

5.13.1 抵押、质押情况说明详见附注 12.1。

5.13.2 保证担保情况说明：

贷款单位名称	担保单位名称	贷款金额	备注
青岛兰太药业	青岛海大高科技发展总公司	425 万元	

青岛兰太药业	集团公司	330 万元
母公司	集团公司	16,680 万元
合 计		17,435 万元

5.13.3 增加原因：主要为母公司本期增加流动资金借款所致。

5.14 应付票据

票据种类	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
银行承兑汇票	180,000,000.00		241,000,000.00	
商业承兑汇票				
合 计	180,000,000.00		241,000,000.00	

5.14.1 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

5.14.2 减少原因：到期归还所致。

5.14.3 应付票据均为无息票据。

5.15 应付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	54,808,814.44	90.28%	44,020,651.05	84.78%
1-2年	1,210,654.90	1.99%	1,214,881.79	2.34%
2-3年	2,866,164.11	4.72%	5,365,591.95	10.33%
3年以上	1,823,602.67	3.01%	1,319,928.63	2.55%
合 计	60,709,236.12	100.00%	51,921,053.42	100.00%

5.15.1 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5.15.2 帐龄超过三年的应付帐款为欠付的物资款和质保金。

5.15.3 关联方往来情况见附注 8.5.6。

5.16 预收帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例

1年以内	19,574,437.12	99.76%	18,566,094.04	99.39%
1-2年	41,431.00	0.21%	94,049.64	0.50%
2-3年	5,799.00	0.03%	20,799.00	0.11%
合计	19,621,667.12		18,680,942.68	100.00%

5.16.1 本期无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5.17 应付工资

公司名称	期末数	期初数
母公司	3,637,154.10	1,241,686.63
控股子公司	69,443.38	198,268.36
合计	3,706,597.48	1,439,954.99

增加原因: 尚未发放的工资。

5.18 应付福利费

公司名称	期末数	期初数
母公司	7,547,941.93	4,963,742.54
控股子公司	409,376.44	276,934.00
合计	7,957,318.37	5,240,676.54

5.19 应付股利

投资单位	期末数	期初数
甘肃金川化工厂		
内蒙古自治区盐业公司	299,000.00	299,000.00
阿拉善盟盐业公司		
宁夏回族自治区盐业公司		130,000.00
合计	299,000.00	429,000.00

5.20 应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	5,008,643.89	625,826.30
营业税	48,250.00	
企业所得税	8,477,038.77	-3,814,101.84
城建税	515,685.90	498,666.95
资源税	1,480,782.59	1,509,612.06
个人所得税	350,503.39	225,459.07
房产税	31,634.66	254,923.79
土地使用税	172,152.67	149,545.17
印花税	16,488.75	97,606.11
车船税		7,851.00
合计	16,101,180.62	-444,611.39

5.20.1 税收政策已在附注 3 税项披露。

5.21 其他应交款

项目	计缴标准	期末数	期初数
资源补偿费	销售收入的 5‰	424,341.00	
教育费附加	应交流转税额的 3%	288,088.77	248,686.14
工会经费	工资总额 2%	4911.97	
水利基金		2,778,589.30	1,097.27
住房公积金	上年工资总额的 15%	4,820,124.44	5,387,048.34
合 计		8,316,055.48	5,636,831.75

5.21.1 根据内蒙古自治区人民政府第 59 号令《内蒙古自治区矿产资源补偿费征收管理实施办法》计缴矿产资源补偿费。

5.21.2 根据《内蒙古自治区地税局关于印发水利建设基金征收管理办法的通知》（内地税发[2005]25号）精神，吉兰泰征收局决定从2005年1月1日起征收水利建设基金。

5.21.3 增加原因：期末尚未上交所致。

5.22 其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	27,149,666.01	59.19%	55,266,864.86	86.75%
1-2年	14,790,049.22	32.25%	6,822,321.78	10.71%
2-3年	2,354,082.86	5.13%	174,219.04	0.28%
3年以上	1,572,507.93	3.43%	1,443,168.06	2.26%
合 计	45,866,306.02	100.00%	63,706,573.74	100.00%

5.22.1 本期无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

5.22.2 三年以上应付款项，主要为欠付的往来款。

5.22.3 减少原因：主要是归还内蒙古自治区盐业公司的欠款2000万元所致。

5.22.4 关联方往来情况见附注7.5.6。

5.23 一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	利率%	借款条件
建行乌海支行	20,000,000.00	2003.08.04-2005.08.03	5.76%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.05-2006.03.05	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.08-2006.03.08	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.09-2006.03.09	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.10-2006.03.10	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.11-2006.03.11	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.12-2006.03.12	6.039%	质押

中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.15-2006.03.15	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.16-2006.03.16	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.17-2006.03.17	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.18-2006.03.18	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.19-2006.03.19	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.22-2006.03.22	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.23-2006.03.23	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.24-2006.03.24	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.25-2006.03.25	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.26-2006.03.26	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.29-2006.03.29	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.30-2006.03.30	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2004.03.31-2006.03.31	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	1,000,000.00	2004.04.01-2006.04.01	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	1,000,000.00	2004.04.22-2006.04.22	6.039%	质押
中国银行巴彦浩特分行	1,000,000.00	2004.04.26-2006.04.26	6.039%	质押
合计	61,000,000.00			

5.23.1 抵押、质押贷款情况说明: 详见附注 12.1。

5.24 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率%	借款条件
工行吉兰泰办事处	40,000,000.00	2001.09.18-2006.09.16	6.030%	抵押
农行吉兰泰办事处	6,000,000.00	2004.10.14-2007.10.14	7.488%	抵押
农行吉兰泰办事处	6,000,000.00	2004.10.27-2007.10.28	7.488%	抵押
农行吉兰泰办事处	6,000,000.00	2004.11.29-2007.11.29	7.488%	抵押
农行吉兰泰办事处	6,000,000.00	2005.05.20-2007.12.30	7.488%	抵押

中国银行巴彦浩特分行	12,000,000.00	2004.11.09-2007.11.09	6.336%	质押
中国银行巴彦浩特分行	97,260,000.00	2004.10.29-2009.10.29	6.435%	质押
中国银行巴彦浩特分行	6,000,000.00	2005.04.14-2007.04.14	6.34%	质押
中国银行巴彦浩特分行	6,000,000.00	2005.04.14-2007.04.14	6.34%	质押
中国银行巴彦浩特分行	2,000,000.00	2005.04.26-2007.04.26	6.34%	质押
建行青岛铁路专业支行	15,000,000.00	005.04.01-2006.09.30	7.488%	抵押
合计	202,260,000.00			

5.24.1 抵押、质押贷款情况说明: 详见附注 12.1。

5.25 专项应付款

单位名称	项目	期末数	期初数
呼市兰太药业	天然胡萝卜素胶丸产业拨款	274,000.00	48,000.00
合计		274,000.00	48,000.00

5.26 其他长期负债

项 目	期末数	期初数
申购冻结资金存款利息	1,396,524.12	2,793,048.04

减少原因: 详见附注 5.39.1。

5.27 股本

项 目	本次变动增减(+,-)					期末数
	期初数	配 送 股 股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	234,318,030.00					234,318,030.00
其中:						
国家拥有股份	212,686,030.00					212,686,030.00
境内法人持有股份	21,632,000.00					21,632,000.00
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						

尚未流通股份合计	234,318,030.00	234,318,030.00
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	124,800,000.00	124,800,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	124,800,000.00	124,800,000.00
三、股份总数	359,118,030.00	359,118,030.00

5.28 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	266,884,328.39			266,884,328.39
股权投资准备	1,414,016.24			1,414,016.24
其他	76,569.92			76,569.92
合计	268,374,914.55			268,374,914.55

5.29 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,231,432.62			18,231,432.62
公益金	18,231,432.62			18,231,432.62
合计	36,462,865.24			36,462,865.24

5.30 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
64,880,078.80	56,747,295.36		121,627,374.16

5.31 主营业务收入

项目	本期数	上年同期数
盐	155,228,136.16	113,251,255.66
金属钠	176,150,161.61	85,421,135.80
液氯	18,638,893.61	19,393,079.48

ADC 发泡剂		38,280,941.65
聚化氯乙烯	15,975,622.14	8,072,444.63
碱		468,341.89
盐酸		1,084,464.43
药品	12,927,819.06	6,271,317.46
其他	2,633,541.94	2,801,863.22
合计	381,554,174.52	275,044,844.22

5.31.1 本公司前五名客户销售收入总额为 122,921,384.46 元，占公司全部销售收入总额的 32.22%。

5.31.2 增加原因：本期盐及金属钠产品销量增加，价格上升，销售收入增加。

5.32 主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
盐	41,899,460.01	25,249,568.34
金属钠	89,127,270.61	70,222,096.22
液氯	4,687,789.06	3,668,296.25
ADC 发泡剂		27,728,973.19
聚化氯乙烯	15,987,385.47	8,589,220.82
联二尿		
碱		208,903.85
盐酸		659,405.84
药品	9,668,286.05	3,780,315.64
其他	2,865,504.25	2,580,813.63
合计	164,235,695.45	142,687,593.78

5.32.1 增加原因：本期盐及金属钠产品销量增加，电费、材料上涨，成本增加。

5.33 主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
资源税	9,221,757.38	8,672,210.80
城市维护建设税	2,327,345.64	1,382,344.40
教育费附加	1,287,414.86	778,548.56
关税		
合 计	12,836,517.88	10,833,103.76

5.34 其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

材料物资销售	237,913.26	-58,483.82
包装物销售	-16,899.22	-73,968.27
运费收入	140,910.64	64,384.06
生物产品收入	-1,044,929.84	
租赁收入	1,439,212.24	
暖汽收入		-29,852.18
水费收入		-1,922.58
其他	-3,384,881.15	4,153.85
合计	-2,628,674.07	-63,914.18

5.35 营业费用

	本期数	上年同期数
	33,911,898.58	28,589,541.10

增加原因: 本期销量增加, 运费增加。

5.36 管理费用

	本期数	上年同期数
	64,119,306.46	46,072,717.12

增加原因: 本期计提坏帐准备及核销存货报废款所致。

5.37 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出及贴现息	18,887,871.07	15,853,314.57
减: 利息收入	1,576,398.48	687,375.65
汇兑损失	44,108.41	47,044.23
减: 汇兑损益		
手续费		166,549.25
合计	17,355,581.00	15,379,532.40

增加原因: 主要为本期贷款增加和利率上调所致。

5.38 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算股权投资收益	-482,729.06	-660,481.86
成本法核算股权投资收益		
债权投资收益		
合计	-482,729.06	-660,481.86

5.38.1 权益法核算的投资收益是青岛兰太药业股权投资差额摊销。

5.39 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		156,132.49
罚款收入	11587.44	9,367.96
奖励款	200,000.00	
冻结资金利息	1,396,523.92	1,396,523.92
其他收入	411,390.00	74,433.52
合计	2,019,501.36	1,636,457.89

5.39.1 本公司上市时，无效申购冻结资金利息为 13,965,239.52 元，记入其他长期负债科目，分 5 年平均摊销记入营业外收入，每期摊销 2,793,047.84 元。

5.40 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	542,840.28	32,340.65
捐赠支出	202,500.00	140,598.00
非常损失	130,219.33	5,181,479.00
罚款支出	72,634.02	33,414.21
固定资产减值准备	10,465,098.18	
其他	166,654.52	1,488.21
合计	11,579,946.33	5,389,320.07

5.41 所得税

	本期数	上年同期数
	22,360,852.66	6,353,433.91

增加原因: 本期泰达制钠二厂执行 33%的所得税率, 去年同期该分厂享受三年免征所得税的优惠政策。

5.42 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
收保险赔款	270,879.93
收利息收入	4,429.74
收会费	8,305.66
收押金、租金	255,415.00
收代垫火车运费	
其他	1,475,221.79
合计	2,014,252.12

5.43 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
土地租赁费	2,200,000.00
装运费	19,202.34
职教费	4,875.20
资源维护费	108,400.00
差旅费	3,481,522.68
保险费	3,193,543.75
审计、评估费	1,503,777.50
办公费	1,190,059.87
业务费	1,125,061.82
劳保费	6,406.75
修理费	140,376.05
工会经费	23,158.00
咨询、策划费及广告费	935,330.92
事故支出费	
其他单位借款	21,673,191.47

环保、排污费	364,216.00
其他	4,284,683.08
合计	40,253,805.43

附注 6 母公司会计报表附注

6.1 应收帐款

6.1.1 账龄分析、百分比及坏账准备

帐龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	101,907,027.64	77.79%	7,463,807.38	56,908,809.76	69.72%	2,845,441.48
1-2年	4,858,016.49	3.71%	728,702.47	19,050,750.29	23.34%	2,857,612.54
2-3年	18,614,250.29	14.21%	4,653,562.56	887,595.73	1.08%	221,898.93
3-4年	887,595.73	0.68%	355,038.30	401,214.02	0.49%	160,484.61
4-5年	371,214.02	0.28%	296,971.22	31,559.00	0.06%	25,247.20
5年以上	4,362,399.94	3.33%	4,362,399.94	4,336,840.94	5.31%	4,336,840.94
合 计	131,000,504.11	100.00	17,860,481.87	81,616,769.74	100.00%	10,447,525.70

6.1.2 应收账款前五名金额合计 83,879,605.48 元，占本科目余额的 64.03%。

6.1.3 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

6.1.4 增加原因：本期货款增加所致。

6.2 其他应收款

6.2.1 账龄分析、百分比及坏账准备

帐龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	126,523,495.35	98.13%	4,661,159.47	112,926,798.24	98.00%	4,841,805.86
1-2年	560,876.14	0.43%	84,131.42	544,688.96	0.47%	81,703.34
2-3年	301,188.96	0.23%	75,297.24	833,948.78	0.72%	208,487.19

3-4年	702,464.46	0.54%	280,985.78	87,779.32	0.08%	35,111.73
4-5年	60,092.44	0.05%	48,073.95	654,748.95	0.57%	523,799.16
5年以上	792,294.14	0.61%	792,294.14	183,465.19	0.16%	183,465.19
合计	128,940,411.49	100.00%	5,941,942.00	115,231,429.44	100.00%	5,874,372.47

6.2.2 其他应收款项前五名金额合计 115,711,210.59 元，占本科目余额的 89.74%。

6.2.3 增加原因：本期聚氯乙烯指挥部往来款增加所致(该款期后已收回)。

6.2.4 本科目余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位集团公司欠款 58,383,703.41 元。(该笔资金占用已于 2005 年 7 月 25 日全部收回。)

6.3 长期投资

6.3.1 长期投资明细表

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
子公司投资	122,219,451.87			6,782,663.24		115,436,788.63
其他股权投资	109,335,865.60					109,335,865.60
长期债权投资						
合计	231,555,317.47					224,772,654.23

6.3.2 子公司投资明细表

被投资单位	期初数	本期增加		本期减少		期末数	投资比例 (%)
		增加投资额	损益调整	减资额	分配股利 股权投资差额摊销		
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	23,184,669.01		-103,875.28			23,080,793.73	95.00

中国海洋大学兰太药业有限责任公司	26,637,540.03	-3,868,089.25	482,729.06	22,286,721.72	59.88
内蒙古兰太药业有限责任公司	72,397,242.83	-2,327,969.65		70,069,273.18	99.63
合计	122,219,451.87	-6,299,934.18	1,143,210.92	115,436,788.63	

6.3.3 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期		摊销期限
				摊销额	摊余金额	
中国海洋大学兰太药业有限公司	9,654,581.06	7,643,209.98		482,729.06	7,160,480.92	10 年
合计	13,209,637.96	7,643,209.98		482,729.06	7,160,480.92	

6.3.3.1 形成原因：

本公司以货币资金 45,271,100.00 元购买山东中鲁远洋渔业股份有限公司持有的中国海洋大学兰太药业有限责任公司 59.88%的股权，按青岛兰太药业 2002 年 11 月 26 日账面净资产及持股比例计算，二者之差形成股权投资差额 9,654,581.06 元。

6.3.4 其他股权投资明细表(成本法核算)

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	投资比例
内蒙古时代科技股份有限公司	9,335,865.60			9,335,865.60	2.47%
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	12.77%
合计	109,335,865.60			109,335,865.60	

6.4 主营业务收入

项 目	本期数	上年同期数
盐	153,036,866.89	92,589,163.86
金属钠	174,054,547.51	78,356,843.46
聚化氯乙烯	15,975,622.14	8,072,444.63

液氯	18,638,893.61	19,393,079.48
其他	1,534,213.72	
合计	363,240,143.87	198,411,531.43

增加原因：本期盐及金属钠产品销量增加，价格上升，销售收入增加。

6.5 主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
盐	41,338,993.83	20,012,882.34
金属钠	87,902,219.34	69,666,800.99
聚氯化乙烯	15,987,385.47	8,589,220.82
液氯	4,687,789.06	3,668,296.25
其他	1,852,237.48	
合计	151,768,625.18	101,937,200.40

增加原因：本期盐及金属钠产品销量增加，电费、材料上涨，成本增加。

6.6 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算股权投资收益	-6,782,663.24	2,788,942.97
其中：股权投资差额摊销	482,729.06	660,481.86
成本法核算股权投资收益		
债权投资收益		
合计	-6,782,663.24	2,788,942.97

6.6.1 减少原因：主要为子公司进出口公司本期净利润减少所致。

附注 7 关联方关系及其交易

7.1 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇	盐产品、金属钠、胡萝卜素、塑料制品、石材生产、销售	母公司	国有经济	王刚
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	阿左旗吉兰泰镇	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	子公司	有限责任公司	安建中
中国海洋大学兰太药业有限责任	青岛市高科技工业园	药品、保健食品生产、销售	子公司	有限责任	王刚

公司	科苑经一路		公司	
内蒙古兰太药业有限公司	呼和浩特金川开发区金二路	药品、保健食品生产、销售	子公司	刘文雄

7.2 存在控制关系关联方的注册资本及其变化：

企业名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少	2005 年 6 月 30 日
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	113,180,000.00			113,180,000.00
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	72,000,000.00			72,000,000.00
内蒙古兰太药业有限公司	79,040,000.00			79,040,000.00

7.3 存在控制关系关联方所持股份及其变化：

企业名称	2004 年 12 月 31 日	比例	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日	比例
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	212,686,030.00	59.22%			212,686,030.00	59.22%
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	2,850,000.00	95.00%			2,850,000.00	95.00%
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	35,616,519.00	59.88%			35,616,519.00	59.88%
内蒙古兰太药业有限公司	78,750,000.00	99.63%			78,750,000.00	99.63%

7.4 不存在控制关系的关联方：

<u>企业名称</u>	<u>关联关系</u>
呼和浩特制药厂	同一母公司
内蒙古吉盐化集团综合实业公司	同一母公司
内蒙古吉兰泰碱业有限公司	同一母公司
内蒙古自治区盐业公司	本公司股东
阿盟吉兰泰达康公司	本公司股东

7.5 本公司与关联方的交易披露如下：

7.5.1 定价政策：

(1) 本公司与集团公司签定《土地使用权租赁合同》，租赁吉兰泰地区的土地，自 2002 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止，租金为每年 260 万元人民币。

(2) 本公司按下列标准向集团公司收取费用：

水费：每立方米 0.19 元

电费：照明用电每度 0.63 元

工业用电每度 0.58 元

采暖费：每月每片 5.03 元

综合服务费：每年收取 23,336.00 元/年

(3) 本公司按下列标准向内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司收取和支付费用：

本公司与内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司签定《经营租赁协议》，内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司租赁本公司动力分厂资产，支付租赁费每年 1158 万元。

本公司根据需要向内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司购买电、蒸汽，单价为每度电 0.20 元(不含税)，每吨蒸汽 26 元(不含税)。

(4) 其他交易按市场交易价格确定。

7.5.2 销售货物

企业名称	交易内容	本期数	比例 (%)	上年同期数	比例 (%)
内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司	盐产品	43,472,453.39	11.39	25,998,125.69	9.45
内蒙古自治区盐业公司	盐产品	16,498,431.07	4.32	14,675,792.04	5.34
阿盟吉兰泰达康公司	金属纳	12,334,017.09	3.23		
阿盟吉兰泰达康公司	液氯	2,448,153.85	0.64	666,860.00	0.24

7.5.3 提供水、电、暖、租赁费

企业名称	项目	本期数	上年同期数
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	水、电、暖	566,513.64	435,599.04
内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司	资产租赁费	5,790,000.00	63,925.00

7.5.4 接受土地租赁

企业名称	交易内容	本期数	上年同期数
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	土地租赁费	2,200,000.00	1,300,000.00

7.5.5 接受劳务、购买货物

企业名称	交易内容	本期数	上年同期数
------	------	-----	-------

内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司	电	3,619,848.96	
内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司	蒸汽	2,426,980.00	
阿盟吉兰泰达康公司	原材料	8,009,254.13	

7.5.6 关联方应收应付款项金额

科目名称	期末余额		占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收帐款				
内蒙古盐业公司	9,793,766.22	3,687,067.43	6.34	3.35
内蒙古吉兰泰碱业有限责任公司	30,319,304.07	21,716,758.14	19.63	19.72
阿盟吉兰泰达康公司	4,098,995.54	118,024.80	2.65	0.11
其他应收款				
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	58,383,703.41	42,956,118.64	54.41	41.12
呼和浩特制药厂	2,225,280.25	1,472,996.68	2.07	1.41
阿盟吉兰泰达康公司		158,062.19		0.15
预付帐款				
阿盟吉兰泰达康公司	1,476,954.07		5.24	
应付帐款				
阿盟吉兰泰达康公司	225,584.37	572,774.72	0.37	1.10
其他应付款				
中盐吉兰泰盐化集团有限公司		870,612.52	2.40	1.68
内蒙古盐业公司	1,097,122.12	20,643,100.00	3.03	32.40

7.5.7 其他

(1) 本公司母公司贷款 166,800,000.00 元, 由集团公司提供保证担保。

附注 8 子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

母公司和子公司执行统一的会计政策。

附注 9 或有事项

本公司无需披露的或有事项。

附注 10 承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

附注 11 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注 12 其他重要事项

12.1 资产抵押及质押情况：

(1) 本公司子公司青岛兰太药业于 2003 年以机器设备作价 281.28 万元为抵押物, 向中国农业银行青岛高科技农业园支行取得短期借款 108 万元；

(2) 本公司子公司青岛兰太药业于 2005 年 4 月 1 日以国有土地使用权、房产为抵押物向中国建设银行青岛铁路专业支行取得长期借款 1,500 万元；

(3) 本公司母公司以精盐分厂及采盐分厂设备原值 8,549.68 万元, 评估值 6,548.94 万元作抵押物, 向中国工商银行吉兰泰支行取得长期借款 4,000 万元；以制钠部帐面净值 18,699.01 万元的建筑物及机器设备作为抵押向中国农业银行吉兰泰支行取得短期借款 5,000 万元, 长期借款 2,400 万元。

(4) 本公司母公司以中盐吉兰泰盐化集团有限持有的本公司国有股股权 5,300 万股质押给中国银行巴彦浩特分行取得长期借款 9,726 万元；以帐面原值为 64,557.81 万元的矿产资源开采权质押给中国银行巴彦浩特分行取得长期借款 2,600 万元, 短期借款 2,900 万元, 一年内到期的长期负债 4,100 万元。

(5) 本公司母公司以中盐吉兰泰盐化集团有限持有的本公司国有股股权 5,300 万股作为质押和以余热回收项目和异氰尿酸项目评估价值为 22,946 万元的建筑物及机器设备作为抵押向中国建设银行乌海分行取得短期借款 8,000 万元, 一年内到期的长期负债 2,000 万元。

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王刚

内蒙古兰太实业股份有限公司

2005 年 8 月 16 日