

山西兰花科技创业股份公司

2007 年半年度报告



目录

| | |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员 | 7 |
| 五、董事会报告 | 7 |
| 六、重要事项 | 9 |
| 七、财务会计报告(未经审计) | 13 |
| 八、备查文件目录 | 71 |

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事赵拴炉先生因事未出席本次会议，董事常祥生先生因事委托董事王立印先生代为出席并行使表决权，独立董事汤文桂先生因事未出席委托独立董事王冰先生代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长贺贵元先生，副总经理兼总会计师韩建中先生，计划财务部部长李云峰先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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：山西兰花科技创业股份公司
公司法定中文名称缩写：兰花科创
公司英文名称：SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO.,LTD
公司英文名称缩写：SLSVC
- 2、公司A股上市交易所：上海证券交易所
公司A股简称：兰花科创
公司A股代码：600123
- 3、公司注册地址：山西省晋城市凤台东街2288号
公司办公地址：山西省晋城市凤台东街2288号
邮政编码：048000
公司国际互联网网址：<http://www.chinalanhua.com>
公司电子信箱：lanhua@chinalanhua.com
- 4、公司法定代表人：贺贵元
- 5、公司董事会秘书：王立印
电话：0356-2189658
传真：0356-2189608
E-mail：wly@chinalanhua.com
联系地址：山西省晋城市凤台东街2288号兰花科技大厦
公司证券事务代表：栗会兵
电话：0356-2189668
传真：0356-2189608
E-mail：lhb@chinalanhua.com
联系地址：山西省晋城市凤台东街2288号兰花科技大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券与投资部

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 | 6,009,855,943.51 | 5,887,497,815.76 | 2.08 |
| 所有者权益(或股东权益) | 2,594,058,103.81 | 2,830,206,513.98 | -8.34 |
| 每股净资产(元) | 6.3578 | 6.9378 | -8.360 |

| | 报告期（1—6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业利润 | 446,819,484.70 | 431,554,043.69 | 3.54 |
| 利润总额 | 446,569,736.42 | 427,788,631.26 | 4.39 |
| 净利润 | 300,855,836.20 | 299,120,311.98 | 1.01 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 300,688,504.85 | 301,335,596.81 | -0.21 |
| 基本每股收益(元) | 0.7374 | 0.8057 | -8.48 |
| 稀释每股收益(元) (注1) | 0.7374 | 0.8057 | -8.48 |
| 净资产收益率(%) | 11.60 | 16.38 | 减少 4.78 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (注2) | 153,850,641.58 | 387,621,257.32 | -60.31 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.377 | 1.044 | -63.89 |

注 1: 每股收益同比下降 8.48%，主要原因是公司 2006 年 12 月定向增发完成后公司总股份增加 3675 万股。

注 2: 经营活动产生的现金流量净额同比下降 60.31%，主要原因是公司煤炭结算方式改变，由晋城市煤运公司代为结算变为公司自主结算，导致购买商品和劳务支出现金同比大幅增加；公司员工工资及相关支出较上年增加。

2、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 |
|-----------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 576,547.11 |
| 营业外收支净额 | -743,878.46 |
| 合计 | -167,331.35 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 184,050,000 | 45.11 | -18,562,500 | -18,562,500 | 165,487,500 | 40.56 |
| 3、其他内资持股 | 36,750,000 | 9.01 | | | 36,750,000 | 9.01 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 36,750,000 | 9.01 | | | 36,750,000 | 9.01 |
| 境内自然人持股 | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 187,200,000 | 45.88 | 18,562,500 | 18,562,500 | 205,762,500 | 50.43 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |
| 三、股份总数 | 408,000,000 | 100.00 | 18,562,500 | 18,562,500 | 408,000,000 | 100.00 |

股份变动的批准情况

经山西兰花科技创业股份有限公司 2006 年 2 月 17 日的股权分置改革相关股东会议通过，公司股权分置改革以 2006 年 2 月 24 日作为股权登记日，于 2006 年 2 月 28 日实施后复牌。公司控股股东山西兰花煤炭实业集团公司所持非流通股份于公司股权实施复牌日获得流通权。并同时承诺，其持有的非流通股份自获得上市流通权之日起十二个月内不上市交易或者转让，但不包括其在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场增持的公司股票；上述承诺期满后，通过证券交易所出售股份不超过公司总股份的 5%。

2、2007 年 2 月 28 日，公司控股股东山西兰花煤炭实业集团公司所持公司股份 18,562,500 股获得流通权，占公司股权分置改革时总股本 37125 万股的 5%。

(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 | | 24,910 | | | | |
|-----------------------------------|-------------|----------|-------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 国有法人 | 45.11 | 184,050,000 | | 165,487,500 | |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 其他 | 1.96 | 8,000,000 | | 8,000,000 | |
| 中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金 | 其他 | 1.87 | 7,616,168 | 7,616,168 | | |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 其他 | 1.76 | 7,161,641 | 7,161,641 | | |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金 | 其他 | 1.71 | 6,995,744 | | 3,000,000 | |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 | 其他 | 1.64 | 6,690,981 | 6,690,981 | | |
| 中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.38 | 5,636,667 | 5,636,667 | | |
| 中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金 | 其他 | 1.14 | 4,664,236 | 4,664,236 | | |
| 全国社保基金—零四组合 | 其他 | 1.12 | 4,581,030 | 4,581,030 | | |
| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品 | 其他 | 0.98 | 4,000,000 | | 4,000,000 | |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | |
| 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 18,562,500 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金 | 7,616,168 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 7,161,641 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金 | 6,995,744 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 | 6,690,981 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金 | 5,636,667 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金 | 4,664,236 | | 人民币普通股 | | | |
| 全国社保基金—零四组合 | 4,581,030 | | 人民币普通股 | | | |
| 全国社保基金—一零组合 | 3,858,416 | | 人民币普通股 | | | |
| 中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金 | 3,660,247 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|------------------------|--|--------|
| 中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金 | 3,499,920 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 全国社保基金一零四组合和全国社保基金一一零组合同属全国社会保障基金管理；中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金和中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金均为建信基金管理公司管理有限公司旗下的基金。未知其他股东是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-------------------------------------|--------------|----------------|-------------|--|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 165,487,500 | 2008年2月28日 | 37,125,000 | 1、兰花集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，但不包括兰花集团如在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场上增持的兰花科创股票。 2、上述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，兰花集团出售数量占兰花科创股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月不超过百分之十。 |
| 2 | 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 8,000,000 | 2007年12月27日 | 8,000,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 3 | 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品 | 4,000,000 | 2007年12月27日 | 4,000,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 4 | 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪 | 3,000,000 | 2007年12月27日 | 3,000,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 5 | 诺安基金管理有限公司 | 3,000,000 | 2007年12月27日 | 3,000,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 6 | 兴业基金管理有限公司 | 2,500,000 | 2007年12月27日 | 2,500,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 7 | 申能资产管理有限公司 | 2,500,000 | 2007年12月27日 | 2,500,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 8 | 中航鑫港担保有限公司 | 2,250,000 | 2007年12月27日 | 2,250,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 9 | 中国建银投资证券有限责任公司 | 2,250,000 | 2007年12月27日 | 2,250,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |
| 10 | 泰康资产管理有限公司 | 2,000,000 | 2007年12月27日 | 2,000,000 | 发行结束之日起，12个月不得转让 |

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股期限 |
|----------------|--------|
| 中国人寿资产管理有限公司 | 12个月 |
| 中国人民财产保险股份有限公司 | 12个月 |
| 诺安基金管理有限公司 | 12个月 |
| 兴业基金管理有限公司 | 12个月 |
| 申能资产管理有限公司 | 12个月 |
| 中航鑫港担保有限公司 | 12个月 |
| 中国建银投资证券有限责任公司 | 12个月 |
| 泰康资产管理有限公司 | 12个月 |
| 无锡国联创业投资有限公司 | 12个月 |
| 长江证券有限责任公司 | 12个月 |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股数 | 期末持股数 | 变动原因 |
|-----|-----------|--------|----------|--------|--------|--------|
| 贺贵元 | 董事长 | 23,400 | | | 23,400 | |
| 郝跃洲 | 副董事长兼总经理 | 20,410 | | | 20,410 | |
| 赵拴炉 | 董事兼副总经理 | 11,700 | | | 11,700 | |
| 常祥生 | 董事兼副总经理 | 9,750 | | | 9,750 | |
| 安火宁 | 董事 | | | | | |
| 王立印 | 董事兼董事会秘书 | 7,020 | | | 7,020 | |
| 汤文桂 | 独立董事 | | | | | |
| 王冰 | 独立董事 | | | | | |
| 杨上明 | 独立董事 | | | | | |
| 殷明 | 监事会主席 | 11,180 | | | 11,180 | |
| 赵振祥 | 监事 | 5,850 | | | 5,850 | |
| 程保山 | 监事 | 10,530 | | | 10,530 | |
| 杨林林 | 副总经理 | | | | | |
| 韩建中 | 副总经理兼总会计师 | 7,020 | | | 7,020 | |
| 王波 | 副总经理 | 37,050 | | 200 | 36,850 | 二级市场出售 |
| 雷学峰 | 副总经理 | | | | | |
| 赵卫华 | 副总经理 | | | | | |
| 吴绪承 | 副总经理 | | | | | |
| 张保旺 | 财务总监 | | | | | |
| 吕吉峰 | 总工程师 | | | | | |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2007年3月26日公司第三届董事会第七次会议审议通过聘任杨林林先生为公司副总经理，吕吉峰先生为公司总工程师。

五、董事会报告

(一) 董事会报告

报告期，公司紧紧抓住煤炭市场价格全面放开，煤炭价格稳中有升的有力时机，精心组织生产，狠抓节能降耗和安全环保管理，克服了全市性煤矿停产整顿、技改验收办证造成的生产组织困难、铁路运输紧张等生产经营不利因素，煤炭产销保持较高增长，化工企业实现稳产高产，公司各项经营指标继续保持稳定增长的态势。

公司主营业务为煤炭、化肥的生产和销售，主要产品为煤炭、合成氨、尿素。报告期，公司生产煤炭 246.2 万吨，同比增长 23.88%，销售煤炭 262.08 万吨，同比增长 28.32%；生产尿素 44.48 万吨，同比增长 81.18%，销售尿素 41.11 万吨，同比增长 43.74%。实现主营业务收入 1,636,409,871.28 元，同比增长 4.32%；利润总额 446,569,736.42 元，同比增长 4.39%；净利润 300,855,836.20 元，同比增长 0.58%。

(二) 公司内部控制制度的建立健全和有效执行情况

根据《上市公司治理准则》和公司实际发展需要，公司建立并逐步完善了各项内部控制制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》等“三会议事规则”、以及人事管理、财务管理、生产销售管理、物资供应管理等，涉及公司投融资决策、关联交易决策，日常经营管理等各个方面，能够适应公司管理要求和发展需要，并在日常经营工作中得到有效贯彻执行，推动了公司生产经营管理水平的不断提升。随着国家对上市公司治理要求的日益提高和公司的发展需要，公司将根据《公司

法》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，进一步完善内控制度，使公司各项管理制度适应公司的发展和公司治理的要求。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|---------|------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 煤炭产品 | 1,043,416,181.10 | 445,010,825.84 | 57.35 | 23.08 | 29.89 | 减少 2.23 个百分点 |
| 化肥产品 | 673,102,370.84 | 556,271,557.43 | 17.36 | -7.52 | -7.23 | 减少 0.26 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----------|-----------------|---------------|
| 东北地区 | 134,176,438.78 | -12.05 |
| 华北地区 | 348,898,734.79 | 36.72 |
| 华东地区 | 639,455,938.77 | 18.04 |
| 华南地区 | 31,159,577.00 | 449.16 |
| 华中地区 | 546,399,469.75 | 21.09 |
| 西北地区 | 102,564.10 | -99.92 |
| 西南地区 | 27,831,476.62 | 203.94 |
| 国外 | | |
| 内部交易抵销金额 | -109,611,635.00 | |

(四) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

公司于 2006 年通过定向增发募集资金 431,260,000 元，已累计使用 371,879,511.45 元，其中本年度已使用 8,723,876.45 元，尚未使用 59,380,488.55 元。尚未使用募集资金存放于募集资金专户。

2、 募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 |
|----------------|----------------|--------|----------------|----------|
| 180 万吨/年技改扩建工程 | 18,269,000.00 | 否 | 129,797,468.11 | 是 |
| 煤炭高效机械化矿井改造工程 | 24,893,000.00 | 否 | 242,082,043.34 | 是 |
| 合计 | 431,260,000.00 | -- | 371,879,511.45 | -- |

1)、 180 万吨/年技改扩建工程

该项目拟投入 18,269.00 元，实际投入 129,797,468.11 元，2006 年 12 月该项目改扩建主要系统完工后，进入联合试运转阶段。截至 2007 年 6 月 30 日，该项目职业卫生专篇、消防专篇已验收批复，工程质量通过认证，环保专篇、安全专篇已验收，目前已完成总验收。公司将加快后续工程建设

设，尽快完成所有证件换领工作。

2)、煤炭高效机械化矿井改造工程

该项目拟投入 24,893.00 元，实际投入 242,082,043.34 元，煤炭高效机械化矿井改造工程该项目主要为公司大阳煤矿、唐安煤矿的改扩建，大阳煤矿改扩建后达到 150 万吨/年，唐安煤矿改扩建后达到 150 万吨/年。预算总投资 24893 万元，截至 2007 年 6 月 30 日，唐安煤矿技改工程已通过验收，所有证件已经换领完毕，正式达到 150 万吨生产能力；大阳煤矿技改工程已通过验收，正在申请办理有关证件的换领工作。该项目的顺利完工投产，将进一步提高公司煤炭业务的收入水平，进一步提高公司的盈利能力。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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》等法律、法规的要求，稳健经营，规范运作，并根据中国证监会的有关要求，制订了《山西兰花科技创业股份公司信息披露事务管理制度》，公司信息披露得到不断规范，治理水平得到不断提高。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2007 年 4 月 26 日召开的公司 2006 年度股东大会审议通过，公司 2006 年度利润分配方案为以 2006 年 12 月 31 日股本 40800 万股为基数，每 10 股分配现金股利 4.00 元。2007 年 5 月 18 日，公司在上海证券报刊登了《山西兰花科技创业股份公司 2006 年年度分红派息公告》，确定 2007 年 5 月 23 日为股权登记日，2007 年 5 月 24 日为除息日，并在 2007 年 5 月 31 日顺利实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

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

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

2006 年 8 月 8 日，公司收到晋城市中级人民法院于 2006 年 8 月 4 日做出的判决书（2006）晋市法民初字第 11 号，判决泽州信用联社履行协助原告兰花科创公司收回贷款 1400 万元及利息的义务；介休陶瓷归还我公司借款本金 1400 万元及利息、罚息 1726.69 万元；介休陶瓷厂在出资范围内承担连带清偿责任，阿鲁赛特矿产有限公司承担连带清偿责任，经法院协调，阿鲁赛特矿产有限公司同意以土地抵偿公司债务 295 万元，现正在办理土地过户手续，其余债务正与其协商解决办法。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2007 年 5 月 22 日，本公司向公司母公司山西兰花煤炭实业集团有限公司购买山西晋城煤化工有限责任公司 70.05% 的股权，该资产的帐面价值为 30,717.05 万元，评估价值为 37,941.56 万元，实际购买金额为 37,699.33 万元，本次收购价格的确定依据是以评估价格为基准，协商确定，本次收购完成后，兰花集团公司不再持有晋城煤化工的股权。该事项已于 2007 年 3 月 28 日刊登在上海证券报上。2007 年 7 月 27 日已办理工商变更登记，新公司名称为山西兰花煤化工有限责任公司。

晋城煤化工有限责任公司成立于 2000 年 5 月，公司注册资本为 47,967.92 万元，其中：山西兰花煤炭实业集团有限公司出资为 33600 万元，占公司注册资本 70.05%，晋城市城市经济发展投资有限公司出资为 13667.92 万元，占公司注册资本 28.49%，山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司出资为 700 万元，占公司注册资本 1.46%。主要经营范围为：合成氨、尿素及其他化工产品和附加产品的生产与销售；化工工程施工及技术服务；化工产品与技术的研发。厂区占地面积 650.2 亩，员工 690 余人，年产 18 万吨合成氨 30 万吨大颗粒尿素。

2007 年 3 月 21 日，经北京中企华资产评估有限责任公司中企华评字[2007]078 号评估确认，截至 2007 年 1 月 31 日，晋城煤化工公司总资产 128476.49 万元，净资产 53817.81 万元。

2、资产置换情况

经公司第三届董事会第七次会议审议通过将持有的山西兰花七佛山制药公司的 57.47% 股权转让给兰花集团公司，同时收购兰花集团公司持有的山西兰花机械制造有限公司 90.45% 的股权的股权置换事项。该事项因双方资产评估工作在报告期内尚未完成，本公司与兰花集团公司签署了《股权转让意向协议》，根据该协议，山西兰花七佛山制药有限公司在股权转让工作未完成之前，从该协议签署之日起委托兰花集团公司经营，期间的经营利润由兰花集团公司参与分配。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 关联交易结算方式 |
|--------------|---|----------|----------------|---------------|----------|
| 山西兰花煤炭实业集团公司 | 根据公司与山西兰花煤炭实业集团公司签订的《铁路专用线租赁合同》(2007 年修订)，0.645 元/吨公里 | 协商定价 | 0.645 元/吨公里 | 15,748,665.90 | 现金支付 |
| 西兰花煤炭实业集团公司 | 根据公司与山西兰花煤炭实业集团签订的《土地使用权租赁合同》，兰花集团将拥有的 23 宗土地，总面积 511080.72 平方米的土地使用权租赁给公司。 | 协商定价 | 13.61 元/每平方米/年 | 3,477,900.00 | 现金支付 |

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 关联交易结算方式 |
|----------------|--------|----------|---------------|----------|
| 日照兰花经贸有限公司 | 销售煤炭 | 市场价 | 11,218,438.05 | 现金支付 |
| 湖北兰花化工原料销售有限公司 | 销售煤炭 | 市场价 | 11,466,084.07 | 现金支付 |

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | |
|--------------------------------------|-------------|------|------|------------------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A） | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | 450,000,000.00 | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | 1,150,000,000.00 | | |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | 1,150,000,000.00 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 44.33 | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 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（D） | | | | 0 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E） | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 1,150,000,000.00 | | |

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

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

3、经公司 2006 年度股东大会审议通过，为加快山西兰花清洁能源有限责任公司 20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚项目工程建设进度，同意为该公司向银行申请贷款 45000 万元提供担保。截至 2007 年 6 月 30 日，该公司已向银行申请银行贷款 45000 万元。

4、经公司第三届董事会第二次临时会议审议通过，根据山西兰花能源集运有限公司一期战略装车工程进度，同意为该公司在建设银行晋城分行贷款 9500 万元人民币提供担保。截至 2007 年 6 月 30 日，该笔贷款尚未办理。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司在公司股权分置改革时承诺：

- 1、兰花集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，但不包括兰花集团如在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场上增持的兰花科创股票。
- 2、上述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，兰花集团出售数量占兰花科创股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月不超过百分之十。

2007 年 2 月 28 日，山西兰花煤炭实业集团有限公司持有的公司限售流通股 18,562,500 股在上海证券交易所上市流通，占公司股权分置改革时总股份 371,250,000 股的 5%，公司严格履行承诺。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十五) 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 |
|-----------------------|------------|-----------------|---|
| 本公司第三届董事会第一次临时会议决议公告 | 上海证券报 D17 | 2007 年 1 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司有限售条件的流通股上市公告 | 上海证券报 B25 | 2007 年 2 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司关于缴纳煤炭工业可持续发展基金的公告 | 上海证券报 40 版 | 2007 年 3 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司第三届董事会第七次会议决议公告 | 上海证券报 D14 | 2007 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司第三届监事会第六次会议决议公告 | 上海证券报 D14 | 2007 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司 2007 年日常关联交易的公告 | 上海证券报 D14 | 2007 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司关联交易公告 | 上海证券报 D14 | 2007 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司关联交易公告 | 上海证券报 D14 | 2007 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司 2006 年度股东大会决议公告 | 上海证券报 D14 | 2007 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司董事会第八次会议决议公告 | 上海证券报 30 版 | 2007 年 4 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司 2006 年度分红派息公告 | 上海证券报 D16 | 2007 年 5 月 18 日 | http://www.sse.com.cn |
| 本公司第三届董事会第二次临时会议决议公告 | 上海证券报 D9 | 2007 年 6 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,183,646,137.01 | 1,370,945,897.64 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 61,616,701.01 | 65,255,116.90 |
| 应收账款 | | 35,901,727.95 | 66,028,444.10 |
| 预付款项 | | 284,963,100.86 | 344,759,428.02 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 其他应收款 | | 80,370,856.92 | 54,810,549.80 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 278,069,370.93 | 264,168,784.94 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,924,567,894.68 | 2,165,968,221.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 174,323,164.16 | 174,323,164.16 |
| 投资性房地产 | | 17,714,865.54 | 17,929,972.90 |
| 固定资产 | | 2,365,093,468.18 | 2,371,612,224.74 |
| 在建工程 | | 1,224,846,216.69 | 817,763,517.81 |
| 工程物资 | | 27,328,053.40 | 63,947,488.09 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 263,478,379.70 | 263,117,756.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,118,586.56 | 6,809,613.08 |
| 递延所得税资产 | | 6,385,314.60 | 6,025,856.59 |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 4,085,288,048.83 | 3,721,529,594.36 |
| 资产总计 | | 6,009,855,943.51 | 5,887,497,815.76 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 255,180,000.00 | 135,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 5,000,000.00 | 41,026,314.00 |
| 应付账款 | | 385,178,517.87 | 418,254,204.06 |
| 预收款项 | | 364,542,064.89 | 586,808,306.71 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 153,004,085.37 | 124,387,078.08 |
| 应交税费 | | 131,333,359.87 | 150,866,609.72 |
| 应付利息 | | | |
| 其他应付款 | | 173,853,335.08 | 185,069,663.53 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 219,960,000.00 | 220,310,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,688,051,363.08 | 1,861,722,176.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,361,514,440.15 | 645,751,623.94 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 92,884,114.52 | 68,680,558.48 |
| 专项应付款 | | 5,340,000.00 | 3,215,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,459,738,554.67 | 1,030,647,182.42 |
| 负债合计 | | 3,147,789,917.75 | 2,892,369,358.52 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 408,000,000.00 | 408,000,000.00 |
| 资本公积 | | 777,082,678.47 | 1,150,886,924.84 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 263,080,729.47 | 263,080,729.47 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,145,894,695.87 | 1,008,238,859.67 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,594,058,103.81 | 2,830,206,513.98 |
| 少数股东权益 | | 268,007,921.95 | 164,921,943.26 |
| 所有者权益合计 | | 2,862,066,025.76 | 2,995,128,457.24 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,009,855,943.51 | 5,887,497,815.76 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 636,394,664.63 | 1,152,339,353.51 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 40,303,713.01 | 61,300,116.90 |
| 应收账款 | 26,452,017.93 | 57,698,225.12 |
| 预付款项 | 64,686,638.03 | 63,442,800.95 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 69,342,947.54 | 51,506,135.36 |
| 存货 | 173,703,574.66 | 158,386,643.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,010,883,555.80 | 1,544,673,275.19 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,133,009,968.12 | 704,911,585.83 |
| 投资性房地产 | 17,714,865.54 | 17,929,972.89 |
| 固定资产 | 1,216,564,792.97 | 1,208,264,520.51 |
| 在建工程 | 347,827,358.21 | 372,745,106.55 |
| 工程物资 | 27,328,053.40 | 15,745,771.97 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 102,582,716.78 | 101,264,548.15 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,482,083.40 | 2,548,384.19 |
| 递延所得税资产 | 6,385,314.60 | 6,025,856.59 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,852,895,153.02 | 2,429,435,746.68 |
| 资产总计 | 3,863,778,708.82 | 3,974,109,021.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 130,180,000.00 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | 21,026,314.00 |
| 应付账款 | 213,458,995.54 | 247,854,931.38 |
| 预收款项 | 251,631,786.19 | 450,329,225.49 |
| 应付职工薪酬 | 142,709,739.27 | 116,200,214.82 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 135,457,709.46 | 152,460,795.06 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 122,639,103.01 | 150,873,271.94 |
| 一年内到期的非流动负债 | 129,960,000.00 | 130,310,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,126,037,333.47 | 1,319,054,752.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 50,725,823.94 | 65,751,623.94 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | 88,956,308.62 | 65,030,558.48 |
| 专项应付款 | 3,240,000.00 | 1,115,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 142,922,132.56 | 131,897,182.42 |
| 负债合计 | 1,268,959,466.03 | 1,450,951,935.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 408,000,000.00 | 408,000,000.00 |
| 资本公积 | 775,777,045.92 | 844,121,963.63 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 263,079,669.63 | 263,079,669.63 |
| 未分配利润 | 1,147,962,527.24 | 1,007,955,453.50 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,594,819,242.79 | 2,523,157,086.76 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,863,778,708.82 | 3,974,109,021.87 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,636,409,871.28 | 1,568,573,247.63 |
| 其中：营业收入 | | 1,636,409,871.28 | 1,568,573,247.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,189,590,386.58 | 1,137,019,203.94 |
| 其中：营业成本 | | 906,275,475.03 | 912,468,868.24 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 19,107,602.34 | 14,934,152.72 |
| 销售费用 | | 48,737,844.44 | 30,524,809.05 |
| 管理费用 | | 194,183,392.08 | 155,385,571.28 |
| 财务费用 | | 20,339,176.63 | 24,764,678.63 |
| 资产减值损失 | | 946,896.06 | -1,058,875.98 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 446,819,484.70 | 431,554,043.69 |
| 加：营业外收入 | | 1,972,625.39 | 908,192.70 |
| 减：营业外支出 | | 2,222,373.67 | 4,673,605.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 446,569,736.42 | 427,788,631.26 |
| 减：所得税费用 | | 143,413,500.45 | 130,090,870.77 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 303,156,235.97 | 297,697,760.49 |
| 其中：被合并方在合并前实现利润 | | 1,783,421.09 | 651,260.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 300,855,836.20 | 299,120,311.98 |
| 少数股东损益 | | 516,978.68 | -1,422,551.49 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.7374 | 0.8057 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.7374 | 0.8057 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,242,651,757.62 | 1,214,770,518.17 |
| 减：营业成本 | 566,188,980.96 | 599,776,733.28 |
| 营业税金及附加 | 18,863,040.32 | 14,705,877.00 |
| 销售费用 | 41,736,365.66 | 26,002,607.86 |
| 管理费用 | 165,324,988.35 | 130,218,403.20 |
| 财务费用 | 2,646,253.03 | 6,033,693.12 |
| 资产减值损失 | 1,089,266.67 | -1,058,875.98 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 446,802,862.63 | 439,092,079.69 |
| 加：营业外收入 | 1,336,538.62 | 714,402.28 |
| 减：营业外支出 | 1,926,400.51 | 2,348,257.07 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 446,213,000.74 | 437,458,224.90 |
| 减：所得税费用 | 143,005,927.00 | 130,040,870.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 303,207,073.74 | 307,417,354.13 |
| 五、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 山西兰花科技创业股份公司

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 1,670,345,352.69 | 1,672,963,684.02 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 87,640,431.65 | 36,243,382.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,757,985,784.34 | 1,709,207,066.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 926,008,912.08 | 760,623,175.59 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 222,657,230.58 | 133,800,052.86 |
| 支付的各项税费 | | 335,829,705.87 | 312,292,631.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 119,639,294.23 | 114,869,949.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,604,135,142.76 | 1,321,585,809.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 153,850,641.58 | 387,621,257.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 708,988.00 | 143,100.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 708,988.00 | 143,100.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 382,364,449.18 | 307,515,087.89 |

| | | | |
|----------------------------------|--|------------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | | 361,993,300.00 | 79,868,587.55 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 835,812.09 |
| 投资活动现金流出小计 | | 744,357,749.18 | 388,219,487.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -743,648,761.18 | -388,076,387.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 100,000,000.00 | 20,310,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 100,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 665,080,000.00 | 725,180,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 765,080,000.00 | 745,490,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 155,410,000.00 | 103,410,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 207,265,825.63 | 124,041,607.40 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 300,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,990,173.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 362,675,825.63 | 229,441,780.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 402,404,174.37 | 516,048,219.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 94,184.60 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -187,299,760.63 | 515,593,088.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,370,945,897.64 | 426,516,723.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,183,646,137.01 | 942,109,812.57 |
| 补充资料 | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 300,855,836.20 | 297,697,760.49 |
| 加：少数股东损益 | | 516,978.68 | -1,691,096.60 |
| 加：资产减值准备 | | 1,247,854.58 | 702,581.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 160,746,180.71 | 100,313,987.64 |
| 无形资产摊销 | | 3,770,566.97 | 2,978,600.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | 3,003,275.91 | -4,404,894.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -1,322,722.38 | 1,377,916.09 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 288,326.58 | 859,670.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|------------------|----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 27,901,840.08 | 27,597,979.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -359,458.00 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | -13,900,585.99 | 124,991,731.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | | -35,711,589.83 | -77,146,297.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | | -293,185,861.93 | -85,656,680.80 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 153,850,641.58 | 387,621,257.32 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | |
| 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变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 1,183,646,137.01 | 942,109,812.57 |
| 减：现金的期初余额 | | 1,370,945,897.64 | 426,516,723.68 |
| 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 | | -187,299,760.63 | 515,593,088.89 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 山西兰花科技创业股份公司

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 1,253,228,490.21 | 1,193,001,728.66 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 69,121,551.85 | 23,684,028.93 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,322,350,042.06 | 1,216,685,757.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 571,981,305.71 | 381,585,024.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 205,214,467.56 | 117,257,556.05 |
| 支付的各项税费 | | 329,123,721.39 | 294,276,591.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 62,322,567.77 | 71,050,516.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,168,642,062.43 | 864,169,688.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 153,707,979.63 | 352,516,069.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 450,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 708,988.00 | 65,100.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,158,988.00 | 65,100.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 79,852,099.87 | 140,073,526.55 |
| 投资支付的现金 | | 481,993,300.00 | 84,583,664.85 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 561,845,399.87 | 224,657,191.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -560,686,411.87 | -224,592,091.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 130,180,000.00 | 130,180,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 130,180,000.00 | 130,180,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 65,410,000.00 | 88,410,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 173,736,256.64 | 116,376,571.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,990,173.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 239,146,256.64 | 206,776,745.49 |

| | | | |
|----------------------------------|--|------------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -108,966,256.64 | -76,596,745.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -515,944,688.88 | 51,327,232.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,152,339,353.51 | 335,008,669.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 636,394,664.63 | 386,335,901.64 |
| 补充资料 | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 303,207,073.74 | 307,417,354.13 |
| 加：资产减值准备 | | 1,089,266.66 | -2,303,615.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 97,479,990.91 | 65,487,862.18 |
| 无形资产摊销 | | 2,687,151.05 | 2,473,755.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | 1,066,300.79 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -687,798.86 | -46,458.69 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | 859,670.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 9,722,341.35 | 9,481,155.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | 6,063,103.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -359,458.00 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | -15,316,931.31 | 64,713,224.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | | 27,667,462.52 | -20,539,295.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | | -272,847,419.22 | -81,090,685.82 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 153,707,979.63 | 352,516,069.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | |
| 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变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 636,394,664.63 | 386,335,901.64 |
| 减：现金的期初余额 | | 1,152,339,353.51 | 335,008,669.05 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -515,944,688.88 | 51,327,232.59 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 408,000,000.00 | 844,121,963.63 | 263,485,710.41 | 1,011,883,688.10 | | 2,527,491,362.14 |
| 加：会计政策变更 | | 306,764,961.21 | -404,980.94 | -3,644,828.43 | | 302,715,151.84 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 408,000,000.00 | 1,150,886,924.84 | 263,080,729.47 | 1,008,238,859.67 | 164,921,943.26 | 2,995,128,457.24 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 373,804,246.37 | | 137,655,836.20 | | -236,148,410.17 |
| （一）净利润 | | | | 300,855,836.20 | | 300,855,836.20 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | 1,405,632.55 | | | | 1,405,632.55 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | 1,305,632.55 | | | | 1,305,632.55 |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,405,632.55 | | 300,855,836.20 | | 302,261,468.75 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -375,209,878.92 | | | | -375,209,878.92 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | 163,200,000.00 | | 163,200,000.00 |
| 四、本期末余额 | 408,000,000.00 | 777,082,678.47 | 263,080,729.47 | 1,145,894,695.87 | 268,007,921.95 | 2,862,066,025.76 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并所有者权益变动表(续)
2007 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | 所有者权益合计 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 371,250,000.00 | 446,011,061.50 | 207,106,306.74 | 618,864,606.16 | | 1,643,231,974.40 |
| 二、本年初余额 | 371,250,000.00 | 446,011,061.50 | 207,106,306.74 | 618,864,606.16 | | 1,643,231,974.40 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列) | 36,750,000.00 | 398,110,902.13 | 56,379,403.67 | 393,019,081.94 | | 884,259,387.74 |
| (一)净利润 | | | | 560,773,485.61 | 560,773,485.61 | 560,773,485.61 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 560,773,485.61 | 560,773,485.61 | 560,773,485.61 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 36,750,000.00 | 398,110,902.13 | | | | 434,860,902.13 |
| 1.所有者投入资本 | 36,750,000.00 | 394,870,000.00 | | 431,620,000.00 | | 431,620,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | 3,240,902.13 | | 3,240,902.13 | | 3,240,902.13 |
| 3.其他 | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | 152,249,515.91 | 167,754,403.67 | | 320,003,919.58 |
| 1.提取盈余公积 | | | 152,249,515.91 | 56,379,403.67 | | 208,628,919.58 |
| 2.提取一般风险准备 | | | | 111,375,000.00 | | 111,375,000.00 |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | -95,870,112.24 | -95,870,112.24 | | -95,870,112.24 |
| 4.其他 | | | -95,870,112.24 | -95,870,112.24 | | -95,870,112.24 |
| 四、本期期末余额 | 408,000,000.00 | 844,121,963.63 | 263,485,710.41 | 1,011,883,688.10 | | 2,527,491,362.14 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 408,000,000.00 | 844,121,963.63 | | 263,484,650.57 | 1,011,600,281.93 | 2,527,206,896.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | -404,980.94 | -3,644,828.43 | -4,049,809.37 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 408,000,000.00 | 844,121,963.63 | | 263,079,669.63 | 1,007,955,453.50 | 2,523,157,086.76 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | -68,344,917.71 | | | 140,007,073.74 | 71,662,156.03 |
| (一) 净利润 | | | | | 303,207,073.74 | 303,207,073.74 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 100,000.00 | | | 303,207,073.74 | 303,307,073.74 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 163,200,000.00 | 163,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | 163,200,000.00 | 163,200,000.00 |
| 3. 其他 | | | | -404,980 | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | -68,444,917.71 | | | | -68,444,917.71 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 其他 | | -68,444,917.71 | | | | -68,444,917.71 |
| 四、本期期末余额 | 408,000,000.00 | 775,777,045.92 | | 263,079,669.63 | 1,147,962,527.24 | 2,594,819,242.79 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

母公司所有者权益变动表(续)
2007 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 371,250,000.00 | 446,011,061.50 | | 207,106,306.74 | 615,570,187.49 | 1,639,937,555.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 371,250,000.00 | 446,011,061.50 | | 207,106,306.74 | 615,570,187.49 | 1,639,937,555.73 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 36,750,000.00 | 398,110,902.13 | | 56,378,343.83 | 396,030,094.44 | 887,269,340.40 |
| (一) 净利润 | | | | | 563,783,438.27 | 563,783,438.27 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 563,783,438.27 | 563,783,438.27 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 36,750,000.00 | 398,110,902.13 | | | | 434,860,902.13 |
| 1. 所有者投入资本 | 36,750,000.00 | 394,870,000.00 | | | | 431,620,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | 3,240,902.13 | | | | 3,240,902.13 |
| (四) 利润分配 | | | | 152,248,456.07 | 167,753,343.83 | 320,001,799.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 152,248,456.07 | 56,378,343.83 | 208,626,799.90 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | 111,375,000.00 | 111,375,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | -95,870,112.24 | | -95,870,112.24 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -95,870,112.24 | | -95,870,112.24 |
| 四、本期期末余额 | 408,000,000.00 | 844,121,963.63 | | 263,484,650.57 | 1,011,600,281.93 | 2,527,206,896.13 |

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

公司概况

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

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

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

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

经 2006 年股权分置改革相关股东大会审议通过，本公司全体非流通股股东以其持有的股票按其持股比例，以 2005 年末流通 A 股股本 14,400 万股为基数，向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按每 10 股送 3 股的比例实施了股权分置改革，总计安排对价股份为 4,320 万股。送股后，本公司总股本不变，股权结构发生改变，流通股为 18,720 万股，限售流通股为 18,405 万股。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和会计差错

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、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定编制财务报表。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

本公司在对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，且该等计量符合《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定时，则适度采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值进行计量。具体见各主要会计要素的计量。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

7、外币业务核算方法：

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；期末，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

对于外币货币性项目，采用期末即期汇率折算，因结算或采用期末的即期汇率折算而产生的汇兑差额，记入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；

以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，期末不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额；

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

1、金融资产和金融负债的分类

本公司根据自身业务的特点和风险管理的要求，将取得的金融资产和金融负债在初始确认时分为以下几类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，包括交易性金融资产（金融负债）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）；（2）持有至到期投资；（3）应收款项；（4）可供出售金融资产；（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一时，本公司对其终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融工具的计量方法

①本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量（对外销售商品或提供劳务形成的债权通常按从购买方应收的合同或协议价款进行计量）。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额；

②除下列情况外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：A、持有至到期投资，按摊余成本计量；B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量；

除下列情况外，本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按

照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额；

③金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；C、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益；

④本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

⑤、本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：A、持有该金融资产的期限不确定；B、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

3、金融资产转移的确认和计量

(1) 金融资产转移的确认标准：①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。本公司发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本公司无权将该现

金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本公司按照合同约定进行再投资的，将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

(2) 金融资产转移的计量：本公司按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移：①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

4、主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法如下：（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；（2）金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；（3）、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据主要包括：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人最作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单独测试未发生减值的单项金额重大的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；对已单项确认减值损失的金融资产，则不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司对原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，本公司对原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

1、应收款项坏账的确认标准如下：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

(2) 债务人逾期三年未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回或难以收回、报经董事会批准核销的应收款项。

2、应收款项坏账损失的核算方法：备抵法；

3、应收款项坏账准备的计提方法：本公司以以往年度应收款项的实际损失率为基础，结合现时情况，确定各帐龄段的应收款项组合的具体坏账准备的计提比例如下：

| 帐龄 | 计提比例 |
|------|-------|
| 一年以内 | 1.00% |

| | |
|------|--------|
| 一至二年 | 5.00% |
| 二至三年 | 10.00% |
| 三年以上 | 30.00% |

另外，公司对确定能收回或确定不能收回的款项另单项确认其坏账准备。

10、存货核算方法：

1、存货主要包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等。

2、本公司存货取得时按实际成本计价，存货的发出采用加权平均法进行核算；低值易耗品采用“一次摊销法”进行分摊。

3、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

4、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、投资性房地产的核算方法：

1、投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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

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 | 20年-35年 | 5% | 2.71%-4.75% |
| 机器设备 | 10-14年 | 5% | 9.50%-13.57% |
| 电子设备 | 5-10年 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 运输设备 | 5-10年 | 5% | 9.50%-19.00% |

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

13、在建工程核算方法：

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、无形资产计价及摊销方法：

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

(3) 投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定确定。

2、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(2) 本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其

他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

4、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

15、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

1、长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。

2、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资

产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

(4) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(5) 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

(7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 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；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

本公司对有迹象表明一项资产（如单项固定资产或无形资产等）可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

5、商誉减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对企业合并所形成的商誉，每年末均需进行减值测试。测试时，对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，确认资产减值损失。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，本公司对前期已确认的资产减值损失在以后会计期间不予转回。

16、长期股权投资的核算方法：

1、长期股权投资的初始计量

(1) 本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

(2) 本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款（包括直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始股权投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，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以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2、长期股权投资的后续计量

(1) 本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资母公司个别会计报表采用成本法核算，并按权益法纳入合并会计报表范围；

(2) 本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经

济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算；

(3) 本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算；

(4) 本公司对不具有重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 本公司根据以下情况确定是否与其他方构成对被投资单位的共同控制：

①任何一个合营方是否均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策是否需要合营各方一致同意；

③合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其是否必须在合营各方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 本公司对直接或间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份，且能参与被投资单位的生产经营决策的情形，直接认定为对该被投资单位形成重大影响；对拥有被投资单位低于 20%表决权股份的，则通过下列一种或几种情形来确定本公司是否能对被投资单位施加重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似机构中是否派有代表；

②是否参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

③与被投资单位之间是否发生重要交易；

④是否向被投资单位派出管理人员；

⑤是否向被投资单位提供关键技术。

17、借款费用的会计处理方法：

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、资本化期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、股份支付及权益工具的处理方法：

1、本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益结算的股份支付的确认和计量

(1) 对于换取职工服务的股份支付，本公司以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本

或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积；

(2) 对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

权益工具的公允价值按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定。

3、以现金结算的股份支付的确认和计量

(1) 本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计（如根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出）为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

(2) 对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付，在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

19、收入确认原则：

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

①已完工作的测量。

②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

20、成本和费用确认原则：

本公司所得税采用资产负债表债务法核算，对资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

21、所得税的会计处理方法：

本公司所得税采用资产负债表债务法核算，对资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

22、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：

1、合并财务报表的合并范围

本公司将下列被投资单位认定为子公司，纳入合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

(1) 公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；

(2) 公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，且满足下列条件之一的：

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议拥有被投资单位半数以上表决权；

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别会计报表为依据，将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

23、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

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对公司会计政策进行了相应修改，同时，在编制对比会计报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对相关事项进行了追溯调整。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|--------|--------------|------------------|
| 增值税 | 13%, 17%, 免税 | 液氨 17%、煤炭、尿素 13% |
| 营业税 | | 5% |
| 城建税 | 流转税额的 5%, 7% | 5%、7% |
| 企业所得税 | 33% | 33% |
| 资源税 | 煤炭产量 | 3.2 元/吨 |
| 教育费附加 | | 3% |
| 价格调控基金 | | 1.5% |

2、优惠税负及批文

根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87 号文），自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50% 调整为暂免征收增值税。

(四) 企业合并及合并财务报表

单位：万元 币种：人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|

| | | | | | |
|------------------|-------|------|---|-----------|---|
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 控股子公司 | 山西晋城 | 生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品（不含危毒品、火工品）经销 | 7,000 | 生产和销售超细粉末等纳米新材料产品；化工原料、化工产品（不含危毒品、火工品）经销 |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 控股子公司 | 山西高平 | 塑料制品，装饰装璜材料生产、销售 | 2,000 | 塑料制品，装饰装璜材料生产、销售 |
| 山西兰花科创玉溪煤矿有限公司 | 控股子公司 | 山西晋城 | 对煤炭业及其它能源产业的投资开发 | 19,500 | 对煤炭业及其它能源产业的投资开发 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 控股子公司 | 山东日照 | 煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售 | 500 | 煤炭零售；生铁、机电产品、劳保用品销售 |
| 湖北兰花化工原料销售有限公司 | 控股子公司 | 湖北武汉 | 煤炭、化工原料（不含危险品）、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营） | 500 | 煤炭、化工原料（不含危险品）、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营） |
| 山西兰花清洁能源有限责任公司 | 控股子公司 | 山西泽州 | 煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务，但国家限定经营和禁止经营的除外 | 19,600 | 煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务，但国家限定经营和禁止经营的除外 |
| 晋城市煤化工有限责任公司 | 控股子公司 | 山西泽州 | 合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售；化工工程施工及技术服务；化工产品技术的研发；建筑材料、装饰材料、机电设备经销；机械设备租赁；餐饮、住宿 | 47,967.92 | 合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售；化工工程施工及技术服务；化工产品技术的研发；建筑材料、装饰材料、机电设备经销；机械设备租赁；餐饮、住宿 |
| 山西兰花能源集运有限公司 | 控股子公司 | 山西高平 | 煤炭的集运装载、洗选（经营范围中涉及法律法规规定必须报经审批的项目，取得相关审批前不得经营） | 4,000 | 煤炭的集运装载、洗选（经营范围中涉及法律法规规定必须报经审批的项目，取得相关审批前不得经营） |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 控股子公司 | 山西阳城 | 合成氨、尿素生产筹建 | 30,000 | 合成氨、尿素生产筹建 |
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 控股子公司 | 山西高平 | 人用药品片剂、胶囊、冲剂的生产销售 | 1,740 | 人用药品片剂、胶囊剂、冲剂的生产销售 |
| 山西兰花生物工程技术有限公司 | 控股子公司 | 山西太原 | 生物技术和制品的开发、生产、销售 | 588 | 生物技术和制品的开发、生产、销售 |

| 子公司全称 | 投资额 | 净投资额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|------------------|-------------|------|----------|-----------|--------|
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 32,076,100 | | 84.29 | 84.29 | 是 |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 10,186,800 | | 52.62 | 52.62 | 是 |
| 山西兰花科创玉溪煤矿有限公司 | 130,000,000 | | 66.67 | 66.67 | 是 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 3,862,800 | | 60.00 | 60.00 | 是 |
| 湖北兰花化工原料销售有限公司 | 3,000,000 | | 60.00 | 60.00 | 是 |
| 山西兰花清洁能源有限责任公司 | 147,000,000 | | 75.00 | 75.00 | 是 |
| 晋城市煤化工有限责任公司 | 308,548,400 | | 70.05 | 70.05 | 是 |
| 山西兰花能源集运有限公司 | 36,000,000 | | 90.00 | 90.00 | 是 |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 300,000,000 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 10,000,000 | | 57.50 | 57.50 | 否 |
| 山西兰花生物工程有限公司 | 3,000,000 | | 51.00 | 51.00 | 否 |

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

注 1: 本公司已与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订股权转让意向协议, 将本公司持有的山西兰花七佛山制药有限公司股权转让给山西兰花煤炭实业集团有限公司, 该股权转让完成前本公司将其持有的山西兰花七佛山制药有限公司股权全部委托给山西兰花煤炭实业集团有限公司进行经营管理。根据该协议, 本公司已无法对山西兰花七佛山制药有限公司进行控制, 故未纳入合并范围。

注 2: 山西兰花生物工程有限公司目前正在办理工商注销手续, 本公司已无法对其进行控制, 且已全额计提减值准备, 故未纳入合并范围。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金: | 424,048.59 | 13,540,302.31 |
| 银行存款: | 1,167,561,917.22 | 1,336,379,281.33 |
| 其他货币资金: | 15,660,171.20 | 21,026,314.00 |
| 合计 | 1,183,646,137.01 | 1,370,945,897.64 |

注 1: 本公司不存在抵押、冻结、存放在境外有潜在回收风险的货币资金;

注 2: 银行存款期末数中包括安全费用专项资金 64,538,189.25 元;

注 3：其他货币资金全部为本公司汇票保证金。

2、应收票据

(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 | 61,616,701.01 | 61,300,116.90 |
| 合计 | 61,616,701.01 | 65,255,116.90 |

应收票据期末数中，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

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 | 32,814,054.60 | 72.52 | 328,140.54 | 62,301,651.27 | 81.74 | 623,016.51 |
| 一至二年 | 2,075,830.22 | 4.59 | 103,791.51 | 2,728,911.52 | 3.58 | 136,445.57 |
| 二至三年 | 17,386.70 | 0.04 | 1,738.67 | 176,812.21 | 0.23 | 17,681.22 |
| 三年以上 | 10,339,520.92 | 22.85 | 8,911,393.77 | 11,018,079.91 | 14.45 | 9,419,867.51 |
| 合计 | 45,246,792.44 | 100 | 9,345,064.49 | 76,225,454.91 | 100.00 | 10,197,010.81 |

(2) 应收账款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 应收账款坏帐准备 | 10,197,010.81 | 9,345,064.49 |

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

注(1)：期末数中，三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法追偿等原因，本公司对其全额计提了坏账准备，合计金额为 8,299,339.34 元（全部为期初已全额计提的坏账准备）；

注(2)：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 31,608,182.67 元，占总额比例为 69.86%；29,658,182.67 元，占总额比例为 65.55%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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 | 49,626,460.31 | 47.03 | 496,264.60 | 46,818,123.38 | 59.86 | 468,181.23 |
| 一至二年 | 26,986,664.53 | 25.58 | 1,349,333.23 | 2,722,064.50 | 3.48 | 136,103.23 |
| 二至三年 | 1,290,768.14 | 1.22 | 129,076.81 | 3,452,679.90 | 4.41 | 345,267.99 |
| 三年以上 | 27,611,774.95 | 26.17 | 23,170,136.37 | 25,219,769.06 | 32.25 | 22,452,534.59 |
| 合计 | 105,515,667.93 | 100.00 | 25,144,811.01 | 78,212,636.84 | 100.00 | 23,402,087.04 |

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏帐准备 | 23,402,087.04 | 25,144,811.01 |

(3) 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 |
|----------------|---------------|-------|-------|
| 安全生产风险抵押金 | 23,250,000.00 | 1-2 年 | 抵押金 |
| 山西省介休市陶瓷有限责任公司 | 14,000,000.00 | 3 年以上 | 往来款 |
| 山西兰花型煤公司 | 3,273,663.67 | 1 年以内 | 往来款 |
| 铁道部资金清算中心 | 3,081,724.20 | 1 年以内 | 运费 |
| 中华人民共和国烟台海关 | 2,920,000.22 | 1 年以内 | 关税保证金 |
| 合计 | 46,525,388.09 | -- | -- |

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

注(1): 其他应收款期末数中, 欠款前五名金额合计 46,525,388.09 元, 占总额比例 44.09%;

注(2): 其他应收款期末数中, 三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 21,266,576.96 元, 本公司期初对其已全额计提坏账准备;

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

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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 | 276,719,519.79 | 97.11 | 340,980,042.98 | 98.90 |
| 一至二年 | 8,243,581.07 | 2.89 | 3,779,385.04 | 1.10 |
| 二至三年 | | | | |
| 合计 | 284,963,100.86 | 100.00 | 344,759,428.02 | 100.00 |

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
账龄超过一年的预付账款主要系本公司未结算的材料款。

预付帐款期末数中，无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 99,865,307.16 | | 99,865,307.16 | 117,002,108.16 | | 117,002,108.16 |
| 产成品 | 177,279,823.11 | | 177,279,823.11 | 99,554,487.03 | | 99,554,487.03 |
| 外购产品 | | | | 47,428,188.37 | | 47,428,188.37 |
| 低值易耗品 | 728,854.56 | | 728,854.56 | 5,476.88 | | 5,476.88 |
| 委托加工物资 | 195,386.10 | | 195,386.10 | 178,524.50 | | 178,524.50 |
| 合计 | 278,069,370.93 | | 278,069,370.93 | 264,168,784.94 | | 264,168,784.94 |

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------|------|------|------------|-------------------|
| 一、合营企业 | | | | |
| 山西亚美大宁能源有限公司 | 山西晋城 | | 36 | 36 |

8、长期股权投资

(1) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 现金红利 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|------|
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 1,701,614.00 | -1,814,007.25 | 2,441,605.41 | 627,598.16 | | |
| 山西兰花生物工程有限公司 | 3,000,000.00 | 2,385,801.10 | | 2,385,801.10 | | |
| 山西亚美大宁能源有限公司 | 159,695,566.00 | 159,695,566.00 | | 159,695,566.00 | | |
| 晋城市巴公污水处理有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | |

注 1: 本公司已与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订股权转让意向协议, 将本公司持有的山西兰花七佛山制药有限公司股权转让给山西兰花煤炭实业集团有限公司, 该股权转让完成前本公司将其持有的山西兰花七佛山制药有限公司股权全部委托给山西兰花煤炭实业集团有限公司进行经营管理。根据该协议, 本公司已无法对山西兰花七佛山制药有限公司进行控制, 故未纳入合并范围。根据股权转让意向协议该公司本年度损益由兰花集团公司负担, 故本公司未计算其损益。

注 2: 山西兰花生物工程有限公司目前正在办理工商注销手续, 本公司已无法对其进行控制, 且已全额计提减值准备, 未纳入合并范围。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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: | 3,255,114,187.05 | 160,988,214.45 | 14,162,398.60 | 3,401,940,002.90 |
| 其中:房屋及建筑物 | 963,597,196.22 | 75,843,908.72 | 233,179.26 | 1,039,207,925.68 |
| 机器设备 | 677,861,210.99 | 10,479,579.26 | 8,414,603.36 | 679,926,186.89 |
| 运输设备 | 44,126,785.99 | 3,563,110.36 | 1,544,287.25 | 46,145,609.10 |
| 专用设备 | 1,569,528,993.85 | 71,101,616.11 | 3,970,328.73 | 1,636,660,281.23 |
| 二、累计折旧合计: | 880,812,259.28 | 159,613,131.97 | 5,903,054.13 | 1,034,522,337.12 |
| 其中:房屋及建筑物 | 300,719,714.48 | 45,007,724.42 | 148,711.84 | 345,578,727.06 |
| 机器设备 | 159,591,765.79 | 30,821,292.31 | 1,213,721.06 | 189,199,337.04 |
| 运输设备 | 15,210,409.64 | 3,132,719.50 | 940,012.89 | 17,403,116.25 |
| 专用设备 | 405,290,369.37 | 80,651,395.74 | 3,600,608.34 | 482,341,156.77 |
| 三、固定资产净值合计 | 2,374,301,927.77 | 1,375,082.48 | 8,259,344.47 | 2,367,417,665.78 |
| 其中:房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 四、减值准备合计 | 2,689,703.03 | | 365,505.43 | 2,324,197.60 |
| 其中:房屋及建筑物 | 771,128.75 | | 71,365.11 | 699,763.64 |
| 机器设备 | 774,417.15 | | 98,824.59 | 675,592.56 |
| 运输设备 | 328,244.53 | | | 328,244.53 |
| 专用设备 | 815,912.60 | | 195,315.73 | 620,596.87 |
| 五、固定资产净额合计 | 2,371,612,224.74 | | | 2,365,093,468.18 |
| 其中:房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |

注(1):本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 79,093,221.42 元,本期减少数中包括报废的固定资产 4,516,178.51 元,该部分报废固定资产已提折旧 4,507,274.97 元;抵帐的固定资产 1,544,287.25 元,该部分报废固定资产已提折旧 294,827.62 元;

注(2):本期增加数中包括安全费用投入形成的固定资产 12,558,032.31 元,按规定在投入使用时一次全额计提折旧;

注(3):本公司固定资产原值包含用于借款抵押的房屋建筑物 29,746,831.00 元及机器设备 89,228,865.00 元;

10、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 | 1,224,846,216.69 | | 1,224,846,216.69 | 817,763,517.81 | | 817,763,517.81 |

(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 | 本期减少 | 转入固定资产 | 工程投入占预算比例% | 利息资本化金额 | 资金来源 | 期末数 |
|--------------------|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|------|------------------|
| 180万吨/年技改扩建工程 | 18,269.00 | 107,814,573.97 | 18,160,095.96 | | | 68.96 | | 募集资金 | 125,974,669.93 |
| 煤炭高效机械化矿井改造工程 | 24,893.00 | 95,400,437.53 | 4,988,658.14 | | 49,967,020.07 | 99.88 | | 募集资金 | 50,422,075.60 |
| 望云西区水平延伸工程 | 12,571.63 | 118,119,441.45 | 6,825,051.59 | | | 99.39 | 2,881,235.44 | 自有贷款 | 124,944,493.04 |
| 包装公司新厂房改造 | | 80,000.00 | | | 80,000.00 | | | 自有资金 | |
| 化工分公司13万吨尿素工程 | 11,481.00 | 5,476,845.49 | 499,241.22 | | | 111.57 | | 自有贷款 | 5,976,086.71 |
| 田悦公司尿素1830项目工程 | 83,952.00 | 379,849,216.23 | 382,660,497.57 | | | 90.82 | 30,145,292.67 | 自有贷款 | 762,509,713.80 |
| 玉溪煤矿项目 | | 4,913,677.32 | 1,355,263.29 | | | | | 自有资金 | 6,268,940.61 |
| 能源集运项目工程 | 15,800.00 | 4,554,372.00 | 38,229,858.59 | 20,594,372.00 | | 14.04 | | 自有资金 | 22,189,858.59 |
| 20万吨/年甲醇、10万吨二甲醚工程 | 65,009.00 | 54,171,065.96 | 21,730,176.26 | | | 11.68 | | 自有贷款 | 75,901,242.22 |
| 其他工程 | | 47,383,887.86 | 32,321,449.68 | | 29,046,201.35 | | | 自有资金 | 50,659,136.19 |
| 合计 | | 817,763,517.81 | 506,770,292.30 | 20,594,372.00 | 79,093,221.42 | -- | 33,026,528.11 | -- | 1,224,846,216.69 |

注:其他减少数 20,594,372 元系本公司为本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司前期垫付的工程款,本年度该公司正式成立后,本公司将其转入该公司。

11、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 |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 专用设备 | 33,002,412.95 | | | 4,985,194.40 |
| 专用材料 | 30,945,075.14 | | | 22,342,859.00 |
| 合计 | 63,947,488.09 | | | 27,328,053.40 |

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期摊销 | 期末账面余额 |
|----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 生产技术所有权 | 11,200,000.00 | | 400,000.02 | 10,799,999.98 |
| 油墨钙技术所有权 | 252,000.00 | | 21,000.00 | 231,000.00 |
| 采矿权 | 92,543,900.00 | | | 92,543,900.00 |
| 土地使用权 | 6,726,510.85 | 50,000.00 | 81,230.69 | 6,695,280.16 |
| 土地使用权 | 6,307,442.30 | | 87,806.64 | 6,219,635.66 |
| 土地使用权 | 57,636,037.16 | | 636,862.32 | 56,999,174.84 |
| 财务软件 | 157,255.00 | 125,870.00 | 21,378.60 | 261,746.40 |
| 专利技术 | 64,016.68 | | 4,174.98 | 59,841.70 |
| 采矿权 | 88,230,595.00 | | 2,473,755.00 | 85,756,840.00 |
| 大厦土地使用权 | | 3,955,319.68 | 44,358.72 | 3,910,960.96 |
| 合计 | 263,117,756.99 | 4,131,189.68 | / | 263,478,379.70 |

注(1): 本公司本期不需计提无形资产减值准备。

13、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 期末账面余额 |
|------------------|--------------|-------|------------|----|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | 合计 | |
| 一、坏账准备 | | | | | | |
| 二、存货跌价准备 | | | | | | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 2,689,703.03 | | 365,505.43 | | 365,505.43 | 2,324,197.60 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | | |
| 其中:成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | | |
| 合计 | 2,689,703.03 | | 365,505.43 | | 365,505.43 | 2,324,197.60 |

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 | 130,180,000.00 | 85,000,000.00 |
| 信用借款 | 125,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 255,180,000.00 | 135,000,000.00 |

15、应付票据

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 5,000,000.00 | 41,026,314.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 41,026,314.00 |

16、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|-----|
| 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 3,400,422.53 | |
| 合计 | 3,400,422.53 | |

17、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明:

账龄超过 1 年的预收账款 2,953,619.88 元主要系未结算的货款。

18、应付职工薪酬:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末账面余额 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 62,262,333.45 | 41,614,125.41 | | 103,876,458.86 |
| 二、职工福利费 | 48,704,529.69 | | 12,489,741.95 | 36,214,787.74 |
| 三、社会保险费 | 6,347,378.63 | | 4,984,993.12 | 1,362,385.51 |
| 其中: 1. 医疗保险费 | 1,111,565.24 | | | 1,111,565.24 |
| 2. 基本养老保险费 | | | | |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | | | | |
| 5. 工伤保险费 | | | | |
| 6. 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 31,674.30 | 1,079,890.94 | | 1,111,565.24 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 7,009,150.46 | 3,333,637.81 | | 10,342,788.27 |
| 六、非货币性福利 | | 96,099.75 | | 96,099.75 |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | | | |
| 八、其他 | 32,011.55 | | 32,011.55 | |
| 其中: 以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | 124,387,078.08 | 46,123,753.91 | 17,506,746.62 | 153,004,085.37 |

19、应交税费:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-----|---------------|---------------|--------------|
| 增值税 | 27,358,667.29 | 40,512,246.31 | 13%, 17%, 免税 |
| 所得税 | 71,202,513.82 | 74,019,385.47 | 33% |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|
| 个人所得税 | 963,311.51 | 2,452,333.36 | 超额累进税率 |
| 城建税 | 1,950,332.55 | 1,258,816.50 | 流转税额的 5%, 7% |
| 资源税 | 2,299,991.37 | 1,431,977.38 | 3.2 元/吨 |
| 矿产资源补偿费 | 9,491,529.16 | 25,062,620.07 | 1% |
| 价格调控基金 | 410,941.63 | 285,743.74 | 1.50% |
| 教育费附加 | 833,442.93 | 538,017.16 | 3% |
| 河道管理费 | 2,725.59 | | 1% |
| 土地复垦费 | 4,660,682.68 | 319,445.20 | 0.4 元/吨 |
| 煤炭可持续发展基金 | 12,133,782.00 | | 18-27 元/吨 |
| 其他 | 25,439.34 | 4,986,024.53 | |
| 合计 | 131,333,359.87 | 150,866,609.72 | -- |

20、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | |
|--------------|------------------|------------------|-------|-----|----------------|
| | | | 利率(%) | 币种 | 本币金额 |
| 晋城市经贸资产经营公司 | 2004 年 10 月 8 日 | 2007 年 10 月 8 日 | 4.80 | 人民币 | 900,000.00 |
| 中国工商银行晋城市分行 | 2000 年 12 月 29 日 | 2007 年 12 月 28 日 | 5.76 | 人民币 | 20,000,000.00 |
| 中国银行晋城市分行 | 2004 年 5 月 24 日 | 2008 年 5 月 23 日 | 5.58 | 人民币 | 15,060,000.00 |
| 中国建设银行晋城市分行 | 2002 年 9 月 3 日 | 2007 年 9 月 2 日 | 5.58 | 人民币 | 12,000,000.00 |
| 晋城市商业银行泽州路支行 | 2005 年 7 月 18 日 | 2007 年 7 月 12 日 | 5.76 | 人民币 | 30,000,000.00 |
| 中国民生银行太原分行 | 2004 年 12 月 6 日 | 2007 年 7 月 10 日 | 5.85 | 人民币 | 22,000,000.00 |
| 中国民生银行太原分行 | 2004 年 12 月 6 日 | 2007 年 7 月 10 日 | 5.85 | 人民币 | 30,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003 年 8 月 5 日 | 2007 年 9 月 10 日 | 7.524 | 人民币 | 20,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003 年 8 月 5 日 | 2007 年 12 月 10 日 | 7.524 | 人民币 | 30,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003 年 8 月 5 日 | 2008 年 3 月 10 日 | 7.524 | 人民币 | 20,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003 年 8 月 5 日 | 2008 年 6 月 10 日 | 7.524 | 人民币 | 20,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 219,960,000.00 |

22、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 | 1,349,925,823.94 | 641,951,623.94 |
| 信用借款 | 11,588,616.21 | 3,800,000.00 |
| 合计 | 1,361,514,440.15 | 645,751,623.94 |

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | |
|----|-------|-------|-------|----|------|
| | | | 利率(%) | 币种 | 本币金额 |

| | | | | | |
|---------------|-------------|-------------|-------|-----|------------------|
| 山西省经贸资产经营有限公司 | 无期间 | | 2.28 | 人民币 | 3,600,000.00 |
| 晋城市经贸资产经营公司 | 1999年8月5日 | | 无息 | 人民币 | 200,000.00 |
| 中国银行晋城市分行 | 2004年5月24日 | 2008年11月23日 | 5.58 | 人民币 | 14,030,000.00 |
| 晋城市商业银行泽州路支行 | 2006年10月8日 | 2008年7月17日 | 6.30 | 人民币 | 21,000,000.00 |
| 晋城市商业银行泽州路支行 | 2005年8月29日 | 2008年7月17日 | 5.76 | 人民币 | 10,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 2006年2月28日 | 2009年2月28日 | 6.12 | 人民币 | 50,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 2006年2月28日 | 2010年2月28日 | 6.12 | 人民币 | 50,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 2006年2月28日 | 2011年2月28日 | 6.12 | 人民币 | 120,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 2006年2月28日 | 2012年2月28日 | 6.12 | 人民币 | 120,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 2006年2月28日 | 2013年2月28日 | 6.12 | 人民币 | 120,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 2006年2月28日 | 2014年2月28日 | 6.12 | 人民币 | 120,000,000.00 |
| 中国工商银行 | 2007年5月30日 | 2013年2月14日 | 7.20 | 人民币 | 100,000,000.00 |
| 上海浦发银行 | 2007年5月30日 | 2013年2月14日 | 7.20 | 人民币 | 100,000,000.00 |
| 华夏银行 | 2007年5月30日 | 2013年2月14日 | 7.20 | 人民币 | 100,000,000.00 |
| 泽州信用社联合社 | 2007年5月30日 | 2013年2月14日 | 7.20 | 人民币 | 50,000,000.00 |
| 市农行凤城支行 | 2007年6月25日 | 2013年6月24日 | 7.20 | 人民币 | 100,000,000.00 |
| 阳城财政技改拨款 | 1996年7月1日 | | 5.76 | 人民币 | 119,000.00 |
| 阳城财政局 | 2000年1月1日 | | 5.76 | 人民币 | 4,139,811.57 |
| 山西省财政厅 | 2000年1月1日 | | 5.76 | 人民币 | 150,000.00 |
| 晋城市经贸资产有限公司 | 1996年8月1日 | | 5.76 | 人民币 | 2,500,000.00 |
| 阳城财政周转金 | 1985年1月1日 | | 5.76 | 人民币 | 140,000.00 |
| 晋城信托投资公司 | 1996年2月1日 | | 5.76 | 人民币 | 400,000.00 |
| 阳城县能源基金管理办公室 | 2000年12月1日 | | 5.76 | 人民币 | 339,804.64 |
| 市工行泽州支行 | 2003年8月5日 | 2008年9月10日 | 7.524 | 人民币 | 25,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003年8月5日 | 2008年12月10日 | 7.524 | 人民币 | 25,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2002年1月30日 | 2009年3月10日 | 7.524 | 人民币 | 25,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003年8月5日 | 2009年6月10日 | 7.524 | 人民币 | 5,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2001年12月31日 | 2009年5月20日 | 7.524 | 人民币 | 20,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2004年8月18日 | 2009年9月10日 | 7.524 | 人民币 | 25,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2001年12月31日 | 2009年10月20日 | 7.524 | 人民币 | 25,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2004年8月18日 | 2010年9月10日 | 7.524 | 人民币 | 30,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2004年8月18日 | 2010年12月10日 | 7.524 | 人民币 | 15,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2004年3月19日 | 2010年3月10日 | 7.524 | 人民币 | 30,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2003年8月5日 | 2010年6月10日 | 7.524 | 人民币 | 15,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2001年12月30日 | 2010年6月30日 | 7.524 | 人民币 | 15,000,000.00 |
| 市工行泽州支行 | 2001年12月30日 | 2010年12月29日 | 7.524 | 人民币 | 15,000,000.00 |
| 山西省经济建设投资公司 | | | | 人民币 | 3,000,000.00 |
| 中国建设银行晋城市分行 | 1987年1月1日 | 1998年2月1日 | 2.40 | 人民币 | 1,895,823.94 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,361,514,440.15 |

注*：保证借款包含：

- (1)：580,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司从中国建设银行晋城市阳电支行取得的借款，由本公司提供担保；
- (2)：29,090,000.00 元系本公司从中国银行晋城市分行取得的借款，由本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保；
- (3)：31,000,000.00 元系本公司从晋城市商业银行泽州市支行取得的借款，由本公司控股股东山西

兰花煤炭实业集团有限公司提供担保；

(4)：本金 750,000.00 元和利息 1,145,823.94 元系本公司从中国建设银行晋城市分行取得的借款，由晋城市财政局提供担保。

(5)：本金 100,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司从中国工商银行取得的借款，由本公司提供担保；

(6)：本金 100,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司从上海浦发银行取得的借款，由本公司提供担保；

(7)：本金 100,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司从华夏银行取得的借款，由本公司提供担保；

(8)：本金 50,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司从泽州信用社联合社取得的借款，由本公司提供担保；

(9)：本金 100,000,000.00 元系本公司控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司从市农行凤城支行取得的借款，由本公司提供担保；

(10)：本金 270,000,000.00 元系本公司控股子公司晋城煤化工有限责任公司从市工行泽州支行取得的借款，由晋城市煤业集团提供担保；

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期结转数 | 期末数 | 备注说明 |
|----------------|--------------|-------|--------------|-------------------------------------|
| 公共商务信息服务体系专项资金 | 15,000.00 | | 300,000.00 | 山西省财政厅拨付的用于公共商务信息服务体系的专项补助资金 |
| 技术改造资金 | | | 300,000.00 | 晋城市科技局拨付的用于公司技术改造的资金 |
| 技术改造资金 | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 | 晋城市科技局拨付的用于公司技术改造的资金 |
| 国债补助资金 | | | 1,840,000.00 | 晋城市财政局拨付的用于西盘区开发的国债补助资金 |
| 排污费专项资金 | 600,000.00 | | 600,000.00 | 晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司煤矿的污水治理的专项补助资金 |
| 煤粉尘治理专项资金 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司煤矿的煤粉尘治理的专项补助资金 |
| 合计 | 3,215,000.00 | | 5,340,000.00 | -- |

24、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（%） |
| 股份总数 | 408,000,000 | 100.00 | | | | | | 408,000,000 | 100.00 |

25、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 |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 810,769,119.89 | | 68,444,917.71 | 742,324,202.18 |
| 其他资本公积 | 340,117,804.95 | 1,405,632.55 | 306,764,961.21 | 34,758,476.29 |
| | | | 375,209,878.92 | |

| | | | | |
|----|------------------|--|----------------|----------------|
| 合计 | 1,150,886,924.84 | | 375,209,878.92 | 777,082,678.47 |
|----|------------------|--|----------------|----------------|

注(1): 年初数中含按同一控制下企业合并原则合并晋城煤化工有限责任公司形成的资本公积 306,409,386.92 元及其资本公积 355,574.29 元;

注(2): 本年减少的股本溢价系本年度本公司按同一控制下企业合并原则购买兰花集团持有的晋城煤化工有限责任公司股权,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额与支付对价的账面价值的差额而冲减的资本公积;

注(3): 本期增加的其他资本公积明细情况如下: ①用于污水处理工程已验收合格部分的资金转增 100,000.00 元; ②本公司控股子公司山西兰花田悦化肥有限公司购买阳城化肥厂形成的资本公积 1305632.55 元;

注(4): 本年减少的其他资本公积为合并晋城煤化工有限责任公司抵消的 306,409,386.92 元及其资本公积 355,574.29 元;

26、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 | 255,397,688.34 | | | 255,397,688.34 |
| 任意盈余公积 | 7,683,041.13 | | | 7,683,041.13 |
| 合计 | 263,080,729.47 | | | 263,080,729.47 |

27、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 |
|-------------|------------------|
| 净利润 | 300,855,836.20 |
| 加: 年初未分配利润 | 1,008,238,859.67 |
| 其他转入 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | |
| 应付普通股股利 | 163,200,000.00 |
| 未分配利润 | 1,145,894,695.87 |

28、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,618,412,564.81 | 1,481,485,388.98 |
| 其他业务收入 | | |
| 合计 | 1,668,378,944.74 | 1,568,573,247.63 |

(2) 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 合计 | 1,636,409,871.28 | 901,739,810.74 | 1568,573,247.63 | 912,468,868.24 |

(3) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 煤炭产品 | 1,043,416,181.10 | 445,010,825.84 | 847,724,567.01 | 342,602,485.09 |
| 化肥产品 | 673,102,370.84 | 556,271,557.43 | 727,828,808.51 | 599,600,282.79 |
| 制药产品 | | | 2,433,958.85 | 2,324,342.84 |
| 包装材料 | 9,411,301.70 | 7,822,315.22 | 5,461,705.05 | 5,006,768.66 |
| 化工材料 | 2,094,346.17 | 2,246,747.25 | 1,277,378.04 | 1,458,609.49 |
| 内部交易抵销金额 | -109,611,635.00 | -109,611,635.00 | -103,241,028.48 | -103,241,028.48 |
| 合计 | 1,618,412,564.81 | 901,739,810.74 | 1,481,485,388.98 | 847,751,460.39 |

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 134,176,438.78 | 110,433,206.54 | 152,574,234.60 | 123,124,392.93 |
| 华北地区 | 348,898,734.79 | 234,338,642.87 | 255,189,668.89 | 169,623,080.19 |
| 华东地区 | 639,455,938.77 | 328,586,745.02 | 541,716,382.18 | 264,440,488.18 |
| 华南地区 | 31,159,577.00 | 25,067,532.55 | 5,674,049.55 | 4,440,552.31 |
| 华中地区 | 546,399,469.75 | 290,604,684.27 | 451,229,176.55 | 248,849,240.11 |
| 西北地区 | 102,564.10 | 110,027.47 | 132,145,910.30 | 104,908,198.58 |
| 西南地区 | 27,831,476.62 | 22,210,607.01 | 9,156,929.12 | 7,057,743.23 |
| 国外 | | | 37,040,066.27 | 28,548,793.35 |
| 内部交易抵销金额 | -109,611,635.00 | -109,611,635.00 | -103,241,028.48 | -103,241,028.48 |
| 合计 | 1,618,412,564.81 | 901,739,810.74 | 1,481,485,388.98 | 847,751,460.39 |

本公司 2007 年度 1-6 月份向前五名客户销售收入总额为 289,271,913.93 元, 占本年销售收入比例为 17.87%。

29、营业税金及附加:

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 | 7,343,452.26 | 5,862,005.04 | 流转税额的 5%, 7% |
| 教育费附加 | 3,169,390.98 | 2,536,420.81 | 流转税额的 3% |
| 资源税 | 8,591,393.10 | 6,535,726.87 | 3.2 元/吨 |
| 营业税 | 3,366.00 | | -- |
| 合计 | 19,107,602.34 | 14,934,152.72 | |

30、营业外收入

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 791,238.77 | 46,458.69 |
| 其中: 固定资产处置利得 | | |
| 培训收入 | 580,874.22 | 94,220.00 |
| 罚款收入 | 580,874.22 | 226,322.42 |

| | | |
|------|--------------|------------|
| 其他收入 | 600,512.40 | 541,191.59 |
| 合计 | 1,972,625.39 | 908,192.70 |

31、营业外支出

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | -69,279.31 | 2,284,045.50 |
| 其中:固定资产处置损失 | | |
| 罚款支出 | 104,581.00 | 868,598.32 |
| 捐赠支出 | 441,000.00 | 53,000.00 |
| 价格调控基金 | 1,563,245.10 | 1,231,293.68 |
| 滞纳金 | 1,563,245.10 | 1,189.40 |
| 其他支出 | 182,826.88 | 235,478.23 |
| 合计 | 2,222,373.67 | 4,673,605.13 |

32、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 营业费用 | 4,732,152.68 |
| 管理费用 | 19,556,424.44 |
| 财务费用 | 211,037.75 |
| 待摊费用 | 1,741,578.46 |
| 营业外支出 | 521,946.12 |
| 往来款项 | 422,572,787.42 |
| 预提费用 | |
| 其他 | 262,509,856.56 |
| 合计 | 711845783.43 |

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

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 | 26,332,549.71 | 74.86 | 263,325.50 | 57,670,183.33 | 85.73 | 576,701.83 |
| 一至二年 | 10,845.04 | 0.03 | 542.25 | 5,011.00 | 0.01 | 250.55 |
| 三年以上 | 8,831,469.16 | 25.11 | 8,458,978.23 | 9,592,038.15 | 14.26 | 8,992,054.98 |
| 合计 | 35,174,863.91 | 100 | 8,722,845.98 | 67,267,232.48 | 100.00 | 9,569,007.36 |

(2) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 应收账款坏帐准备 | 9,569,007.36 | 8,722,845.98 |

注:期末数中,三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法偿还等原因,本公司期初已对其全额计提了坏账准备,合计金额为 8,299,339.34 元;

(3) 应收账款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|---------------|---------------|-------|------|
| 焦作市嘉益煤炭贸易有限公司 | 24,616,712.31 | 1 年以内 | 货款 |
| 岳南煤矿 | 2,483,285.78 | 3 年以上 | 货款 |
| 市煤运劳动服务公司 | 1,156,700.11 | 3 年以上 | 货款 |
| 焦作电厂 | 729,428.96 | 1 年以内 | 货款 |
| 中国新兴建材公司镇江采购站 | 672,055.51 | 3 年以上 | 货款 |
| 合计 | 29,658,182.67 | -- | -- |

注:应收帐款期末数中,欠款前五名金额合计为 29,658,182.67 元,占总额比例为 84.32%;

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

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 | 38,635,862.81 | 40.84 | 386,358.63 | 44,013,853.77 | 72.35 | 440,138.54 |
| 一至二年 | 26,211,433.66 | 27.70 | 1,310,571.68 | 2,218,042.85 | 3.65 | 110,902.14 |
| 二至三年 | 1,226,236.40 | 1.30 | 122,623.64 | 3,438,667.90 | 5.65 | 343,866.79 |
| 三年以上 | 28,536,532.14 | 30.16 | 23,447,563.51 | 11,167,260.26 | 18.35 | 8,436,781.95 |
| 合计 | 94,610,065.01 | 100 | 25,267,117.46 | 60,837,824.78 | 100.00 | 9,331,689.42 |

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏帐准备 | 9,331,689.42 | 25,267,117.46 |

(3) 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 |
|----------------|---------------|------|------|
| 安全生产风险抵押金 | 23,250,000.00 | 1-2年 | 抵押款 |
| 山西省介休市陶瓷有限责任公司 | 14,000,000.00 | 3年以上 | 往来款 |
| 山西兰花型煤公司 | 3,273,663.67 | 1年以内 | 往来款 |
| 铁道部资金清算中心 | 3,081,724.20 | 1年以内 | 运费 |
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | | -- | -- |

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

注(1): 其他应收款期末数中, 欠款前五名金额合计 46,605,387.87 元, 占总额比例 49.26%;

注(2): 其他应收款期末数中, 三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 21,266,576.96 元, 本公司期初对其已全额计提坏账准备;

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

3、预付账款

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

4、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|------------------|------------|-------------|------------------------|
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 78.00 | 78.00 | |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 52.62 | 52.62 | |
| 日照兰花经贸有限公司 | 96.67 | 96.67 | |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 99.00 | 99.00 | |
| 山西兰花科创玉溪煤矿有限公司 | 95.00 | 95.00 | |
| 湖北兰花化工原料销售有限公司 | 60.00 | 60.00 | |
| 山西兰花清洁能源有限责任公司 | 75.00 | 75.00 | |
| 晋城市煤化工有限责任公司 | 70.05 | 70.05 | |
| 山西兰花能源集运有限公司 | 90.00 | 90.00 | |
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 90.19 | 90.19 | |
| 山西兰花生物工程有限公司 | 51.00 | 51.00 | |
| 山西亚美大宁能源有限公司 | 36.00 | 36.00 | |
| 晋城市巴公污水处理有限公司 | 29.54 | 29.54 | |

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 32,076,065.00 | 27,734,570.13 | | 27,734,570.13 | |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 10,186,804.70 | 9,554,536.76 | | 9,554,536.76 | |
| 日照兰花经贸有限公司 | 3,862,770.46 | 4,214,971.82 | | 3,764,971.82 | |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 300,000,000.00 | 303,010,598.39 | | 303,010,598.39 | |
| 山西兰花科创玉溪煤矿有限公司 | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 | 35,000,000.00 | 130,000,000.00 | |
| 湖北兰花化工原料销售有限公司 | 3,000,000.00 | 3,073,744.57 | | 3,073,744.57 | |
| 山西兰花清洁能源有限责任公司 | 147,000,000.00 | 98,000,000.00 | 49,000,000.00 | 147,000,000.00 | |
| 晋城市煤化工有限责任公司 | 308,548,382.29 | | 308,548,382.29 | 308,548,382.29 | |
| 山西兰花能源集运有限公司 | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | |

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 现金红利 |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|------|------|
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 1,701,614.00 | 627,598.16 | | 627,598.16 | | |
| 山西兰花生物工程有限公司 | 3,000,000.00 | 2,385,801.10 | | 2,385,801.10 | | |
| 山西亚美大宁能源有限公司 | 159,695,566.00 | 159,695,566.00 | | 159,695,566.00 | | |
| 晋城市巴公污水处理有限公司 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | | |

注 1: 本公司已与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订股权转让意向协议, 将本公司持有的山西兰花七佛山制药有限公司股权转让给山西兰花煤炭实业集团有限公司, 该股权转让完成前本公司将其持有的山西兰花七佛山制药有限公司股权全部委托给山西兰花煤炭实业集团有限公司进行经营管理。根据该协议, 本公司已无法对山西兰花七佛山制药有限公司进行控制, 故未纳入合并范围。根据股权转让意向协议该公司本年度损益由兰花集团公司负担, 故本公司未计算其损益。

注 2: 山西兰花生物工程有限公司目前正在办理工商注销手续, 本公司已无法对其进行控制, 且已全额计提减值准备, 未纳入合并范围。

5、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|--------------------|---------------|-------|------------|---------------|
| 一、原价合计 | 17,929,972.89 | | 215,107.35 | 17,714,865.54 |
| 1.房屋、建筑物 | | | | |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | | | | |
| 1.房屋、建筑物 | | | | |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 1.房屋、建筑物 | | | | |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 17,929,972.89 | | 215,107.35 | 17,714,865.54 |
| 1.房屋、建筑物 | | | | |
| 2.土地使用权 | | | | |

6、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

7、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

8、其他应付款:

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

9、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|------------------|
| 净利润 | 303,207,073.74 |
| 加:年初未分配利润 | 1,007,955,453.50 |
| 其他转入 | |
| 减:提取法定盈余公积 | |
| 分配普通股股利 | 163,200,000.00 |
| 未分配利润 | 1,147,962,527.24 |

10、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,227,345,162.20 | 1,140,152,389.75 |
| 其他业务收入 | | |
| 合计 | 1,242,651,757.62 | 1,214,770,518.17 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 合计 | 1,227,345,162.20 | 561,720,170.82 | 1,140,152,389.75 | 531,071,304.54 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 煤炭产品 | 933,734,238.35 | 340,107,974.24 | 708,927,510.35 | 204,260,773.92 |
| 化肥产品 | 371,253,485.39 | 299,254,758.12 | 497,507,706.08 | 393,093,357.30 |
| 内部交易抵销金额 | -77,642,561.54 | -77,642,561.54 | -66,282,826.68 | -66,282,826.68 |
| 合计 | 1,227,345,162.20 | 561,720,170.82 | 1,140,152,389.75 | 531,071,304.54 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 76,152,587.40 | 61,071,852.98 | 108,712,272.60 | 83,790,460.36 |
| 华北地区 | 220,444,159.60 | 124,173,463.90 | 148,250,671.09 | 73,246,990.32 |
| 华东地区 | 535,939,467.48 | 239,333,343.53 | 454,118,479.10 | 185,899,818.42 |
| 华南地区 | 23,391,368.50 | 18,804,963.43 | 5,308,955.72 | 4,091,900.88 |
| 华中地区 | 421,228,664.14 | 173,768,501.51 | 311,701,932.23 | 109,810,226.08 |
| 西北地区 | | | 132,145,910.30 | 104,908,198.58 |
| 西南地区 | 27,831,476.62 | 22,210,607.01 | 9,156,929.12 | 7,057,743.23 |
| 国外 | | | 37,040,066.27 | 28,548,793.35 |
| 内部交易抵销金额 | -77,642,561.54 | -77,642,561.54 | -66,282,826.68 | -66,282,826.68 |
| 合计 | 1,227,345,162.20 | 561,720,170.82 | 1,140,152,389.75 | 531,071,304.54 |

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 |
|----------------|------|-------------------------|----------------|------------------|-------------------|----------|
| 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 山西晋城 | 煤炭、型焦、型煤、化工产品、建筑材料的生产销售 | 613,380,000.00 | 45.11 | 45.11 | 晋城市国资委 |

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------|------|--|-----------|----------|-----------|
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 山西晋城 | 生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品（不含危毒品、火工品）经销 | 7,000 | 84.29 | 84.29 |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 山西高平 | 塑料制品，装饰装璜材料生产、销售 | 2,000 | 52.62 | 52.62 |
| 山西兰花科创玉溪煤矿有限公司 | 山西晋城 | 对煤炭业及其它能源产业的投资开发 | 19,500 | 66.67 | 66.67 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 山东日照 | 煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售 | 500 | 60.00 | 60.00 |
| 湖北兰花化工原料销售有限公司 | 湖北武汉 | 煤炭、化工原料（不含危险品）、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营） | 500 | 60.00 | 60.00 |
| 山西兰花清洁能源有限责任公司 | 山西泽州 | 煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务，但国家限定经营和禁止经营的除外 | 19,600 | 75.00 | 75.00 |
| 晋城市煤化工有限责任公司 | 山西泽州 | 合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售；化工工程施工及技术服务；化工产品与技术的研发；建筑材料、装饰材料、机电设备经销；机械设备租赁；餐饮、住宿 | 47,967.92 | 70.05 | 70.05 |
| 山西兰花能源集运有限公司 | 山西高平 | 煤炭的集运装载、洗选（经营范围中涉及法律行政法规规定必须报经审批的项目，取得相关审批前不得经营） | 4,000 | 90.00 | 90.00 |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 山西阳城 | 合成氨、尿素生产筹建 | 30,000 | 100.00 | 100.00 |
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 山西高平 | 人用药品片剂、胶囊、冲剂的生产销售 | 1,740 | 57.50 | 57.50 |
| 山西兰花生物工程有限公司 | 山西太原 | 生物技术和制品的开发、生产、销售 | 588 | 51.00 | 51.00 |

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|--------------|------|------|----------|-------------|--------------------|
| 一、合营企业 | | | | | |
| 山西亚美大宁能源有限公司 | 山西晋城 | | 5360 万美元 | 36 | 36 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 山西兰花集团莒山煤矿有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西兰花阳城化肥有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西兰花酿造有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西兰花机械制造有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西兰花香山工贸有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 晋城市兰花旅行社有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 晋城市巴公污水处理有限公司 | 其他 |

5、关联交易情况

(1) 根据 2007 年 4 月 30 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称：“兰花集团”)签订的《土地使用权租赁合同》，2007 年 1-6 月份本公司支付其土地使用权租赁费 3,477,900 元；

(2) 根据 2007 年 4 月 30 日本公司与兰花集团签订的《铁路专用线租赁合同》，2007 年 1-6 月份本公司支付给其铁路专用线服务费 15,748,665.9 元；

(3) 2007 年 1-6 月份本公司以市场价向日照兰花经贸有限公司销售煤炭 11,218,438.05 元。

(4) 2007 年 1-6 月份本公司以市场价向湖北兰花化工原料销售有限公司销售煤炭 11,466,084.07 元。

(5) 2007 年 1-6 月份本公司控股子公司山西兰花包装制品有限公司以市场价向控股子公司山西兰花田悦化肥有限公司销售包装袋 2,213,705.15 元。

(6) 2007 年 1-6 月份本公司控股子公司山西兰花包装制品有限公司以市场价向控股子公司山西晋城煤化工有限公司销售包装袋 830,153.85 元

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 133,682.50 | |
| 应付账款 | 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 3,400,422.53 | 4,011,129.06 |
| 应付账款 | 山西兰花机械制造有限公司 | 91,000.00 | 4,317,286.37 |
| 其他应收款 | 山西兰花生物工程有限公司 | 22,000.00 | 22,000.00 |
| 预收账款 | 日照兰花经贸有限公司 | 1,658,780.10 | |
| 预收账款 | 山西兰花酿造有限公司 | 100,136.00 | |
| 其他应付款 | 山西兰花酿造有限公司 | | 31,500.00 |
| 应付账款 | 山西兰花香山工贸有限公司 | | 62,624.60 |
| 其他应付款 | 晋城市兰花旅行社有限责任公司 | | 38,110.00 |
| 应收账款 | 山西兰花阳城化肥有限公司 | 994,778.80 | 1,417,228.25 |
| 其他应付款 | 山西兰花阳城化肥有限公司 | | 59,309.60 |

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司因其 1997 年组建前当时下属各单位形成的政府拨改贷事项被山西省经济建设投资公司（系山西省发改委所属管理拨款投资的公司）起诉到山西省高级人民法院，山西省经济建设投资公司要求本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司归还拨改贷本金 3,249.03 万元及利息 3,105.02 万元。同时山西省经济建设投资公司将本公司列为第二被告，要求本公司承担连带责任。2005 年 4 月 21 日，山西省高级人民法院做出[2005]晋民初字第 00006 号民事裁定书，裁定驳回原告山西省经济建设投资公司的起诉。该公司不服，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 2005 年 6 月 8 日开庭审理，截至报告日，该事项尚未结案，仍在诉讼过程中。依据 2006 年 9 月 30 日本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司的临时董事会决议和本公司与其签订的《协议书》，本公司对该贷款本息的清偿不承担连带责任，如果最终生效判决判令本公司对贷款本息清偿承担任何责任（包括连带责任等），则所有相关责任及相应经济后果均由山西兰花煤炭实业集团有限公司承担，山西兰花煤炭实业集团有限公司保证赔偿本公司因此所受到的任何损失。

(十) 承诺事项:

(1)、2002 年度，本公司以评估后价值为 8509 万元的机器设备和 2975 万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得 60,000,000.00 元借款，2003 年至 2006 年共归还 48,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下:

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

(2)、2006 年度以来，本公司为控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限公司提供担保，取得借款 680,000,000.00 元。为控股子公司山西兰花清洁能源有限公司提供担保，取得借款 350,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下:

| 借款单位 | 金额 | 借款期间 | 类别 |
|---------------|----------------|-----------------------|----|
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 50,000,000.00 | 2006.02.28-2009.02.28 | 保证 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 50,000,000.00 | 2006.02.28-2010.02.28 | 保证 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 120,000,000.00 | 2006.02.28-2011.02.28 | 保证 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 120,000,000.00 | 2006.02.28-2012.02.28 | 保证 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 120,000,000.00 | 2006.02.28-2013.02.28 | 保证 |
| 中国建设银行晋城市阳电支行 | 120,000,000.00 | 2006.02.28-2014.02.28 | 保证 |
| 市农行凤城支行 | 100,000,000.00 | 2007.06.25-2013.06.24 | 保证 |

| | | | |
|----------|----------------|----------------------|----|
| 中国工商银行 | 100,000,000.00 | 2007.05.30-2013.2.14 | 保证 |
| 上海浦发银行 | 100,000,000.00 | 2007.05.30-2013.2.14 | 保证 |
| 华夏银行 | 100,000,000.00 | 2007.05.30-2013.2.14 | 保证 |
| 泽州信用社联合社 | 50,000,000.00 | 2007.05.30-2013.2.14 | 保证 |

(十一)资产负债表日后事项:

无

(十二)其他重要事项:

(1)、根据晋城市经济委员会晋市经交能字[2006]94号文和铁路部门运费结算的有关规定,经2006年10月本公司第三届董事会第六次会议审议通过,本公司的煤炭结算体制发生变化,煤炭结算由原先的晋城市铁路煤炭销售有限公司代为结算改为本公司独立结算。同时本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿通过铁路外销煤炭的货款和运费也由本公司代收代付。2007年1-6月份本公司代山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿代收代付的款项为146,879,348.77元。

(2)、2007年1-6月 非经常性损益(已扣除所得税的影响数) 单位:元

| 项目 | 金额 |
|---------------|----------------|
| 净利润 | 300,855,836.20 |
| 非经常性损益金额 | -167,331.35 |
| 其中:营业外收支净额 | -743,878.46 |
| 处置固定资产的净损益 | 576,547.11 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 300,688,504.85 |

(十三)补充资料:

1、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 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.60 | 11.60 | 0.7374 | 0.7374 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.60 | 11.60 | 0.7370 | 0.7370 |

2、2006年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------|----------------|
| 2006年半年度净利润(原会计准则) | 299,011,561.43 |
| 追溯调整项目影响合计数 | -1,313,800.94 |
| 其中: | |
| 其中:所得税影响 | -349,429.07 |
| 合并范围变化影响 | 651,260.50 |
| 少数股东损益 | -1,615,632.37 |

| | |
|---------------------|----------------|
| 2006 年半年度净利润（新会计准则） | 297,697,760.49 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 | |
| 其他项目影响数合计 | 9,621,740.80 |
| 其中： | |
| 营业成本 | -10,804,571.14 |
| 管理费用 | -2,584,594.45 |
| 营业费用 | -380,025.21 |
| 财务费用 | -591,616.37 |
| 所得税 | 4,739,066.37 |
| 2006 年半年度模拟净利润 | 307,319,501.27 |

注 1：资本化利息影响财务费用 591,616.37 元，调整利润 591,616.37 元。

注 2、职工薪酬影响减少营业成本 10,804,571.14 元，管理费用 2,584,594.45 元，销售费用 380,025.21 元，共调增利润 13,769,190.80 元。

注 3：调增所得税 4,739,066.37 元，减少利润 4,739,066.37 元。

3、按原会计制度列报所有者权益调整为按会计准则列报所有者权益

(1) 合并所有者权益调整情况：

| 项目 | 2006 年 6 月 30 日合并所有者权益 | | 2006 年 1 月 1 日合并所有者权益 | |
|---------|------------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 股本 | 371,250,000.00 | 371,250,000.00 | 371,250,000.00 | 371,250,000.00 |
| 资本公积 | 444,168,816.05 | 750,933,777.26 | 446,011,061.50 | 752,776,022.71 |
| 盈余公积 | 207,106,306.74 | 206,895,781.96 | 207,106,306.74 | 207,636,423.72 |
| 未确认投资损失 | | | -9,820,750.02 | 0 |
| 未分配利润 | 806,501,167.59 | 804,606,444.58 | 618,864,606.16 | 623,635,658.97 |
| 少数股东权益 | 21,734,079.08 | 155,436,064.50 | 17,651,776.68 | 148,869,455.89 |
| 合计 | 1,829,026,290.38 | 2,289,122,068.30 | 1,633,411,224.38 | 2,104,167,561.30 |

(2) 母公司所有者权益调整情况：

| 项目 | 2006 年 6 月 30 日母公司所有者权益 | | 2006 年 1 月 1 日母公司所有者权益 | |
|-------|-------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 股本 | 371,250,000.00 | 371,250,000.00 | 371,250,000.00 | 371,250,000.00 |
| 资本公积 | 444,168,816.05 | 444,168,816.05 | 446,011,061.50 | 446,011,061.50 |
| 盈余公积 | 207,106,306.74 | 206,895,781.96 | 207,106,306.74 | 207,636,423.72 |
| 未分配利润 | 805,898,867.45 | 804,004,144.44 | 615,570,187.49 | 620,341,240.30 |
| 合计 | 1,828,423,990.24 | 1,826,318,742.45 | 1,639,937,555.73 | 1,645,238,725.52 |

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的公司半年度报告
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签字并盖章的公司半年度财务报表
- 3、报告期在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：贺贵元

山西兰花科技创业股份公司

二 00 七年八月三日