



山西安泰集团股份有限公司  
SHANXI ANTAI GROUP CO., LTD

二〇〇六年年度报告

二〇〇七年二月

## 重要提示

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

独立董事赵承亮因事未能出席会议，委托独立董事李成代为行使表决权。

北京立信会计师事务所有限公司为本公司出具了京信审字[2007]233号标准无保留意见的审计报告。

本公司负责人董事长李安民先生、财务负责人杨锦龙先生及会计主管人员任昱柄先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	12
六、股东大会情况简介.....	14
七、董事会报告.....	15
八、监事会报告.....	27
九、重要事项.....	29
十、财务报告.....	33
十一、备查文件目录.....	35
十二、附录.....	36

## 一、公司基本情况简介

- (一) 法定中文名称：山西安泰集团股份有限公司  
中文名称缩写：安泰集团  
法定英文名称：SHANXI ANTAI GROUP CO., LTD
- (二) 法定代表人：李安民
- (三) 董事会秘书：郭全虎  
联系地址：山西省介休市安泰工业区  
电话：0354-7531034  
传真：0354-7536786  
电子信箱：zqbat@263.net
- (四) 注册地址：山西省介休市义安镇  
办公地址：山西省介休市义安镇  
邮政编码：032002  
互联网网址：<http://www.antaigroup.com>
- (五) 选定的信息披露指定报纸名称：《中国证券报》  
登载年报的证监会指定网站：<http://www.sse.com.cn>  
年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：安泰集团  
股票代码：600408
- (七) 首次注册登记日期：1993年7月29日  
变更注册登记日期：2006年3月2日  
登记地点：山西省工商行政管理局  
注册资本：39,100万元  
企业法人营业执照注册号：1400001002489  
税务登记号码：142402113036931  
聘请的会计师事务所名称：北京立信会计师事务所有限公司  
办公地址：山西省太原市府西街漪汾桥东力鸿大厦4层

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要利润指标

利润指标	2006年1-12月(元)
利润总额	197,084,360.45
净利润	147,684,434.94
扣除非经常性损益后的净利润	57,771,386.91
主营业务利润	359,145,215.45
其他业务利润	1,624,377.77
营业利润	63,127,710.68
投资收益	137,528,795.93
补贴收入	-
营业外收支净额	-3,572,146.16
经营活动产生的现金流量净额	20,782,152.75
现金及现金等价物净增减额	-97,122,214.36

### 非经常性损益项目和金额

项目	金额(元)
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	135,981,291.56
(二) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,850,716.14
(三) 所得税影响额	-44,217,527.39
合计	89,913,048.03

### (二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

财务指标	2006年	2005年	2004年
主营业务收入(元)	2,719,078,136.89	2,070,411,303.62	1,822,219,812.21
净利润(元)	147,684,434.94	143,230,037.62	200,394,004.25
总资产(元)	3,501,078,464.06	3,544,772,902.19	2,948,635,784.72
股东权益(元)(不含少数股东权益)	1,095,302,441.50	984,286,089.94	889,931,052.32
每股收益(元)	0.38	0.37	0.51
每股净资产(元)	2.80	2.52	2.28
调整后的每股净资产(元)	2.77	2.48	2.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.05	1.00	1.42
净资产收益率(%)	13.48	14.55	22.52
净资产收益率(%) (加权平均)	14.22	15.28	25.50

(三) 利润表附表:

报告期利润	2006 年度			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32.79	34.58	0.92	0.92
营业利润	5.76	6.08	0.16	0.16
净利润	13.48	14.22	0.38	0.38
扣除非经常性损益后的净利润	5.27	5.56	0.15	0.15

(四) 报告期内股东权益变动情况

(单位: 元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	391,000,000.00	190,196,111.97	135,742,856.65	45,247,618.87	267,347,121.32	984,286,089.94
本期增加		2,431,916.62	20,310,533.99		147,684,434.94	170,426,885.55
本期减少				45,247,618.87	59,410,533.99	59,410,533.99
期末数	391,000,000.00	192,628,028.59	156,053,390.64		355,621,022.27	1,095,302,441.50

变动原因说明: 1、盈余公积增加: 本年实现利润按章程规定提取;

2、法定公益金减少: 按照财政部财企[2006]67号文件规定转入法定盈余公积管理使用;

3、未分配利润增加: 本年实现净利润高于本年度支付的 2005 年股利。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,630	60.43				-7,089	-7,089	16,541	42.30
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	23,630	60.43				-7,089	-7,089	16,541	42.30
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	23,630	60.43				-7,089	-7,089	16,541	42.30
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	15,470	39.57				+7,089	+7,089	22,559	57.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	15,470	39.57				+7,089	+7,089	22,559	57.70
三、股份总数	39,100	100.00						39,100	100.00

##### 2、股票发行与上市情况

(1) 经中国证监会证监发行字[2003]05号文核准，公司于2003年1月20日采用全部向二级市场投资者定价配售方式发行每股面值为1元的人民币普通股股票7,000万股，发行价格为每股人民币5.09元。发行后，公司的总股本由16,000万股增加到23,000万股。

根据上海证券交易所上证上字[2003]5号文批准，公司7,000万股社会公众股于2003年2月12日起在上海证券交易所上市交易。

(2) 报告期内公司未派送红股、转增股本、配股和增发新股。

(3) 2006年11月1日，原公司非流通股股东任家玺、范青玉、李光明、郭玉明、冀焕文、李焯亨、赵军、曹振基持有的有限售条件的流通股共7,089万股解除限售上市流通，占公司总股本的18.13%。

公司有限售条件的流通股由23,630万股减少为16,541万股，占公司总股本的

42.30%；无限售条件的流通股由 15,470 万股增加为 22,559 万股，占公司总股本的 57.70%。

(4) 公司无内部职工股或公司职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数	22,953 户				
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 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量
李安民	其他	42.30	165,410,000	165,410,000	无
任家玺	其他	3.40	13,291,875	0	无
范青玉	其他	3.40	13,291,875	0	无
李光明	其他	3.32	12,996,500	0	无
中国工商银行—中银国际收益混合型证券投资基金	其他	2.91	11,410,643	0	未知
冀焕文	其他	2.87	11,224,250	0	无
郭玉明	其他	2.87	11,224,250	0	无
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.75	6,849,913	0	未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	1.06	4,130,673	0	未知
李炽亨	其他	0.76	2,953,750	0	无
赵军	其他	0.76	2,953,750	0	无
曹振基	其他	0.76	2,953,750	0	无
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			
任家玺	13,291,875	A 股			
范青玉	13,291,875	A 股			
李光明	12,996,500	A 股			
中国工商银行—中银国际收益混合型证券投资基金	11,410,643	A 股			
冀焕文	11,224,250	A 股			
郭玉明	11,224,250	A 股			
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	6,849,913	A 股			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	4,130,673	A 股			
李炽亨	2,953,750	A 股			
赵军	2,953,750	A 股			
曹振基	2,953,750	A 股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	股东李安民与李光明、范青玉分别为兄弟、妻弟关系；中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金与中国工商银行—诺安股票证券投资基金同为诺安基金管理公司管理的基金。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也不知道其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				



## 2、有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量(股)	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(股)	
李安民	165,410,000	2008年11月1日	165,410,000	注

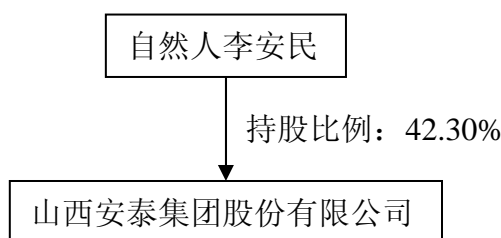
注：持有公司股票比例 5%以上的非流通股股东李安民特别承诺：在获得上市流通权之日起三十六个月内不通过交易所挂牌出售所持股份；此后二十四个月内，若通过交易所挂牌出售所持股份，则出售价格不低于每股 9.58 元（此价格为公司实施 2003 年度利润分配方案及公积金转增股本方案经过除权除息后的最高价格。该价格复权后为 16.34 元，是安泰集团股票上市以来的历史最高价）；当公司派发红股、转增股本、增资扩股包括可转换债券转换的股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格做相应调整；但李安民在改革方案实施后增持的安泰集团股份的上市交易或转让不受上述限制。

## 3、控股股东及实际控制人情况

(1) 公司控股股东及实际控制人为自然人李安民先生：中国公民，无其他国家或地区居留权，大专学历，高级工程师，现任公司董事长。李安民先生曾先后被授予“全国劳动模范”、“中国十佳民营企业家”、“全国优秀经营管理者”等称号，荣获全国“五一”劳动奖章，并当选为全国政治协商会议第八、九、十届委员、中华全国工商联执行委员会常委、中国民生银行董事等职。除直接控制公司外，李安民先生还直接持有天津港保税区泰安国际贸易有限公司 70%的股权和山西安泰控股有限公司 90%的股权，并通过山西安泰控股有限公司间接控制山西安泰房地产开发有限公司（持股 96%），同时担任山西安泰控股有限公司的执行董事和总经理。

(2) 报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### (一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	持股数(万股)		年度报酬总额 (元、税后)
					年初	年末	
李安民	男	董事长	63	2005.8-2008.8	16,541	16,541	720,000
任家玺	男	董事	65	2005.8-2008.8	1,329.19	1,329.19	96,000
郭全德	男	董事兼副总经理	43	2005.8-2008.8	0	0	90,000
武辉	男	董事兼副总经理	43	2005.8-2008.8	0	0	90,000
李成	男	独立董事	75	2005.8-2008.8	0	0	12,000
赵承亮	男	独立董事	73	2005.8-2008.8	0	0	12,000
朱龙	男	独立董事	49	2005.8-2008.8	0	0	12,000
张松龄	男	独立董事	70	2005.8-2008.8	0	0	12,000
张世华	男	独立董事	66	2005.8-2008.8	0	0	12,000
王凤斌	男	监事会召集人	43	2005.8-2008.8	0	0	95,000
赵军	男	监事	41	2005.8-2008.8	295.38	295.38	84,000
郭玉明	男	监事	61	2005.8-2008.8	1,122.43	1,122.43	84,000
黄敬花	女	总经理	44	2005.8-2008.8	0	0	108,000
李猛	男	常务副总经理	35	2005.8-2008.8	0	0	102,000
王力端	男	副总经理	60	2005.8-2008.8	0	0	90,000
孙儒富	男	副总经理	44	2005.8-2008.8	0	0	90,000
杨锦龙	男	财务负责人	35	2005.8-2008.8	0	0	72,000
郭全虎	男	董事会秘书	33	2005.8-2008.8	0	0	66,000

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、李安民：大专学历，高级工程师。2000 年至今担任本公司董事长，详见公司实际控制人介绍。

2、任家玺：中专学历，工程师。2000 年至 2005 年担任本公司副总经理，2000 年至今担任本公司董事。

3、武辉：本科学历，助理工程师，中共党员。2000 年至 2005 年任西安泰煤

化有限公司机焦厂厂长、洗煤厂厂长，2002 年至今担任本公司董事，2005 年起担任公司副总经理。

4、郭全德：硕士研究生学历，中共党员。2000 年至 2005 年任国贸公司副总经理，2005 年至今担任公司董事兼副总经理。

5、李成：本科学历，教授级高工，中共党员。2000 年至今担任中国钢铁工业协会不锈钢分会常务副会长，2001 年起担任本公司独立董事。

6、赵承亮：本科学历，高级经济师，中共党员。2000 年至今任山西省私营企业协会会长，《银行家》专业指导委员会成员，2001 年起担任本公司独立董事。

7、朱龙：本科学历，注册会计师。2000 年至今任介休诚信会计师事务所所长、主任会计师，2001 年起担任本公司独立董事。

8、张松龄：大专学历，高级经济师，中共党员。2000 年离任山西省人大常委会晋中地区工作委员会主任，2002 年起担任本公司独立董事。

9、张世华：大专学历，高级经济师，注册会计师，中共党员。2000 年至 2002 年任运城地区地方税务局局长及调研员，2002 年退休，目前任山西海鑫钢铁责任有限公司顾问，2002 年起担任本公司独立董事。

10、王凤斌：本科学历，讲师，中共党员。2000 年至 2005 年任公司工会主席，2002 年至今担任公司监事并任监事会召集人，2004 年起任公司党委书记。

11、赵军：中专学历，中共党员。2000 年至 2005 年历任公司外事处处长、秘书处处长、办公室副主任，2002 年 8 月起担任公司监事。

12、郭玉明：高中学历。2000 年至 2002 年任公司运输分公司经理，2002 年起担任公司监事。

13、黄敬花：本科学历。2000 年至今担任本公司总工程师，2002 年起被聘任为公司总经理。

14、李猛：MBA 学位。2000 年起任国贸公司执行董事兼总经理，2004 年至今任本公司常务副总经理，2006 年 12 月开始担任山西万狮京华大酒店有限公司董事。

15、王力端：中专学历，经济师，中共党员。2000 年至今任本公司副总经理。

16、孙儒富：本科学历，经济师，中共党员。2000 年至 2005 年任冶炼分公司经理，2005 年起任本公司副总经理。

17、杨锦龙：大专学历。2000 年至 2001 年任本公司财务部部长，2001 年至今担任本公司财务负责人。

18、郭全虎：本科学历。2000 年至今担任本公司董事会秘书。

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬决策程序：独立董事的津贴标准由董事会拟定，经公司股东大会表决通过。

2、报酬确定依据：2006 年在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员（不包括独立董事）计 13 人，其年度报酬均依据公司制定的有关工资管理制度确定；独立董事每人年津贴 1.2 万元，除此之外，其赴公司履行职务时的差旅费用由公司支付。

3、报酬整体情况：上述人员的年度报酬总额为 184.7 万元。

(四) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员新聘情况  
报告其内公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

(五) 公司员工情况

本年度末公司拥有在职职工 5508 人，其中：生产人员 3850 人，销售人员 225 人，技术人员 365 人，财务人员 134 人，行政人员 315 人，其他 619 人。上述人员中，教育程度为本科以上 110 人，大专 360 人，中专高中等 2346 人，高中以下 2692 人。公司目前没有需要承担费用的离退休人员。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理现状

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和证券监管部门相关文件和要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据中国证监会《上市公司章程指引(2006年修订)》，2006年6月28日召开的公司2005年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对原章程进行了全面的修订，并相应修改了公司的《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》。2006年7月28日召开的公司第五届董事会二〇〇六年第四次会议审议通过了《关于修改公司募集资金管理办法的议案》，进一步加强了公司对募集资金的管理，完善了内部控制制度。

公司现有法人治理结构运行良好。股东大会召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息；公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。

### （二）、独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关规定，截至报告期末，公司共聘请了五位独立董事。公司独立董事自任职以来，均能够按照《公司法》、《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定，勤勉尽责，积极参加董事会的会议。

报告期内，公司共召开了六次董事会，五位独立董事参会出席情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席(次)	缺席（次）	备注
李成	6	4	2	0	
赵承亮	6	6	0	0	
朱龙	6	6	0	0	
张松龄	6	6	0	0	
张世华	6	5	1	0	

在董事会上，独立董事对董事会所议事项均未提出异议，本着维护全体股东合法权益和公司整体利益的原则，及时了解公司的经营情况，就公司项目投资、聘任高级管理人员、股权分置改革等重大决策公开发表了独立意见，提供了专业化的建议，促进了公司规范运作，为公司的科学决策和持续发展做出了积极贡献。

### （三）公司与控股股东“五分开”情况

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分

开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。

#### （四）、公司高管人员激励机制

公司董事会根据年度经营指标的完成情况，贯彻实行公司高级管理人员管理暂行办法，对高级管理人员的业绩进行考评。

## 六、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次股东大会，具体情况如下：

公司 2005 年度股东大会于 2006 年 6 月 28 日上午 9：00 时在山西省介休市义安镇公司办公大楼三楼会议室召开，会议决议公告于 2006 年 6 月 29 日刊登在《中国证券报》。

## 七、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### （1）总体情况

##### ①公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续致力于焦炭、生铁、水泥及电力等产品的生产和销售工作，在清洁生产、综合利用的基础上，注重可持续发展战略，全面提升公司价值，并在准确把握市场需求动向的基础上，加快了对精细化工新产品的研究开发。

继 2005 年公司被山西省环境保护局核准列入全省循环经济试点企业之后，报告期内，经国家环境保护总局复函同意，以公司为主体建设的安泰生态工业园区将规划建设成为我国第一个炼焦行业国家级生态工业示范园区。在山西省推动焦化产业结构调整实施蓝天碧水工程中，公司被山西省经济委员会和省焦炭行业协会共同评选为“首届山西省焦化行业‘十佳’企业”与“首届山西省焦化行业‘五十强’企业”。

报告期内，面对不利的市场因素，公司开展了“降成本，抓管理”竞赛活动，加大内部集约化管理，严格控制成本支出，主导产品的单位成本有所降低，进一步提高了资源的利用效率，有效地克服了一季度主要产品销售价格低迷给公司带来的困难，借二季度以来焦炭行业的逐步复苏，成功扭转了今年一季度亏损的局面，实现了公司生产经营的稳步增长。

报告期内，公司在建工程项目进展顺利，2×3000KW 煤气发电机组和 2×25MW 综合利用发电机组工程第一台机组已经正式投入生产；以控股子公司山西宏安焦化科技有限公司为主体承建的公司 200 万吨机焦技改项目第一期 100 万吨焦化工程顺利通过国家环境保护总局组织的工程竣工环境保护现场验收；为了有效解决公司炼焦用煤的来源问题，公司投资 980 万元参股 49%与山西汾西矿业（集团）有限责任公司组建山西汾西中泰煤业有限责任公司，该公司将致力于煤炭的开采，为公司提供稳定的焦煤来源。

公司全年共生产焦炭 129.89 万吨，生铁 83.81 万吨，水泥 7 万吨，发电 25,408.13 万度；销售焦炭 86.48 万吨，其中出口 56.94 万吨，内销 29.54 万吨；销售生铁 85.32 万吨，其中出口 4.80 万吨，内销 80.52 万吨；销售水泥 5.06 万吨；共计创汇 9,855



万美元。报告期内，公司实现主营业务收入 27.19 亿元，比上年同期增长 31.33%；实现主营业务利润 3.59 亿元，比上年同期减少 24.45%；实现净利润 1.48 亿元，比上年同期增长 3.11%。由于国际国内市场疲弱导致的焦炭价格下跌幅度较大，导致公司主营业务利润同比下降。

②公司存在的主要优势和困难、经营和赢利能力的持续性和稳定性

公司的主要产品焦炭和生铁均为钢铁行业的上游产品，由于国家对钢铁行业实施宏观调控，公司的经营也不可避免的受到了一定影响，公司下一步将发挥自身的优势，在钢铁行业回暖的大环境下，力求最大程度的降低不利影响。

公司主要优势体现在：

**循环经济产业链优势：**公司通过现有的洗煤、焦化、烧结、冶炼、煤气发电和煤矸石发电、水泥、矿山等循环经济产业链条实现了能量的梯级利用、资源的高效利用和综合利用，大大提高了资源的产出效益。

**原料供给优势：**公司地处山西晋中市，距离原料煤源近，供给方便，大规模发展焦化工业有着优越的比较成本优势和物质供给条件。此外，公司还控股和参股了铁矿石、炼焦煤的生产企业，稳定了生产原料的来源。

**营销优势：**公司拥有自营进出口权，并拥有长期稳定的客户群。出口合同均由公司直接与国外客户签约，并且与国内大中钢厂保持了良好的合作关系，可有效减少贸易的中间环节，提高经营效益。

**品牌优势和质量优势：**公司对主导产品实施严格的质量管理，产品质量稳定，深受客户信赖，至今未有因质量问题导致客户索赔、拒收的现象发生；公司生产的“安泰牌”一级冶金焦被评为山西省名牌产品。

**规模优势：**公司现有的两大主导产品焦炭和生铁的年生产能力分别已达 160 万吨和 100 万吨，基本出口或出省，在国际国内市场都形成了相当的销售规模。

主要困难体现在：

**对下游行业的依赖：**公司主要产品焦炭、生铁均为钢铁行业的上游产品，因此，国际国内钢铁行业一旦出现波动，将会波及公司，从而影响公司的盈利水平，这种情况在短期内将不会改变。

(2) 公司主营业务及其经营状况

①公司主营业务的范围：生产、销售焦炭及副产品、化肥（硫铵）、相关化工产品（国家限定的除外）、生铁、钢材、水泥、水泥制品、电力、碳素制品；煤炭

洗选；石灰石开采、加工；货物运输；新产品开发；批发零售矿产品（除国家专控品）、化工原料（除易燃易爆易腐蚀危险品）、普通机械、汽车（除小轿车）、日杂百货、农副产品（除国家专控品）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止的商品及技术除外；实业投资。

②主营经营状况

业务构成及地区分布情况

表一、主营业务按产品构成情况

产品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	主营业务 利润率 (%)	主营业务收 入比上年增 减 (%)	主营业务成 本比上年增 减 (%)	主营业务利润 率比上年增减 (百分点)
焦炭	850,619,348.34	684,609,699.46	19.52	-15.20	10.59	-18.77
生铁	1,674,735,789.82	1,535,473,954.12	8.32	83.74	80.90	1.45

说明：焦炭毛利率比上年减少了 18.77 个百分点，主要是由于 2006 年焦炭销售价格下跌所致。

表二、主营业务地区分布情况

地区	主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年增减 (%)
国际市场	687,648,054.48	-25.33
国内市场	2,031,430,082.41	76.73

说明：国际市场收入比上年减少了 25.33%，主要是由于 2006 年焦炭出口价格下降所致。

国内市场收入比上年增加了 76.73%，主要是由于公司新增生铁产能所产生铁主要用于国内销售所致。

③主要供应商、客户情况

2006 年度本公司向前五名供应商合计采购金额为 61,996.04 万元，占公司年度采购总额的 18.71%；本公司向前五名客户销售的收入总额为 180,585.18 万元，占全部销售额的 66.41%。

(3) 公司资产及利润构成变动情况

①资产构成变动情况

项 目	金 额 (元)		占总资产的比例 (%)		
	2006.12.31	2005.12.31	报告期	上年同期	变动
应收款项	192,047,253.84	193,383,163.29	5.49	5.46	0.03

存 货	546,414,303.09	504,415,514.16	15.61	14.23	1.38
长期股权投资	3,943,877.50	8,658,008.66	0.11	0.24	-0.13
固定资产	2,102,040,318.95	1,958,998,003.18	60.04	55.26	4.78
在建工程	185,312,587.93	158,680,489.31	5.29	4.48	0.81
短期借款	647,000,000.00	509,600,000.00	18.48	14.38	4.10
长期借款	873,232,219.01	892,221,755.88	24.94	25.17	-0.23
总资产	3,501,078,464.06	3,544,772,902.19	100.00	100.00	0

说明：

报告期末公司存货 54,641.43 万元较上年度末增加 4,199.88 万元，系公司年底储备的原材料增加所致。

报告期末公司长期股权投资 394.39 万元较上年度末 865.80 万元减少 471.41 万元，系公司减持民生银行股份所致。

报告期末公司固定资产为 210,204.03 万元，较上年度末增加了 14,304.23 万元，主要系公司 2×25MW 综合利用发电机组工程第一台机组完工投产转入固定资产所致。

报告期末公司在建工程 18,531.26 万元，较上年度末增加了 2,663.21 万元，变化的主要原因是：公司 2×25MW 发电机组工程和 200 万吨焦化技改项目二期工程的投入；公司 2×25MW 发电机组工程第一台机组完工投产转入固定资产。

报告期末公司短期借款为 64,700 万元，较上年度末增加 13,740 万元，主要原因是公司本年度借入的短期借款较多所致。

报告期末公司长期借款为 87,323.22 万元，较上年度末减少 1,898.95 万元，主要原因是根据协议公司归还了一部分国际金融公司的借款以及人民币升值导致国际金融公司的长期美元借款折算成人民币后数额减少所致。

## ②利润构成变动情况

项 目	金额（元）		占利润总额的比例（%）		
	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年	变动
营业费用	124,892,754.24	128,028,652.16	63.37	63.39	-0.02
管理费用	82,106,707.02	64,488,110.80	41.66	31.93	9.73
财务费用	90,642,421.28	84,215,273.51	45.99	41.70	4.29
所得税	32,305,976.68	20,731,719.55	16.39	10.27	6.12

利润总额	197,084,360.45	201,964,461.74	100.00	100.00	0
------	----------------	----------------	--------	--------	---

说明:

报告期内管理费用增加的主要原因是公司产能扩大后管理人员增加, 管理人员工资、咨询费、业务经费增加所致。

报告期内财务费用增加的主要原因是公司短期借款增加导致利息支出增加。

#### (4) 公司现金流量构成情况

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	20,782,152.75	390,281,672.23	-94.68
投资活动产生的现金流量净额	-140,581,269.01	-376,667,369.09	-62.68
筹资活动产生的现金流量净额	22,646,817.31	158,334,689.68	-85.70

说明: 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比上期减少的原因是公司本年度增加了部分预付款同时公司加大还款力度, 减少了大量应付款所致。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额(绝对数额)比上期减少的原因是报告期公司2×25MW发电机组工程等项目建设陆续完工投产, 新建项目投入较少, 总投资金额比上年大幅减少。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是由于本期新增借款所收到的现金比上年同期减少。

报告期的净利润14,768.44万元与经营活动产生的现金流量净额2,078.22万元差异较大主要是公司本年度净利润的主要来源是公司减持民生银行股票获利, 该部分产生的现金流量体现在投资活动的现金流量中。

#### (5) 与公司经营相关的其它重要信息

报告期内, 公司投资建设的2×3000KW煤气发电机组和2×25MW综合利用发电机组工程第一台机组已经正式投入生产, 200万吨焦化技改一期工程顺利通过国家环境保护总局组织的工程竣工环境保护现场验收, 进一步拓展完善了公司循环经济产业链。报告期内, 公司比上年增产焦炭32.22万吨、生铁39.85万吨。

截止到二〇〇六年底, 公司存货中有焦炭18.22万吨, 生铁0.38万吨, 属于正常的库存量。

报告期内, 公司未发生主要技术人员的变动。

#### (6) 公司主要控股公司及参股公司情况

控股公司：

①山西安泰国际贸易有限公司

该公司成立于 1999 年 11 月 25 日，住所为山西省介休市义安镇安泰工业区，法定代表人李猛，注册资本为 6,000 万元，公司占注册资本的 95%。该公司具有进出口经营权，经营范围包括本集团成员企业自产产品及相关技术的出口，及出口与本企业自产产品配套的相关或同类的商品（仅限焦化产品、建材、纺织类）。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产 20,616.50 万元，净资产 6,175.86 万元，2006 年实现主营业务收入 7,3205.82 万元，主营业务利润为 1,107.27 万元，净利润 -2,765.37 万元。该公司本年度净利润比 2005 年减少 2,898.07 万元，主要原因是销售产品出口关税增加所致。

②山西宏安焦化科技有限公司

该公司成立于 2004 年 2 月 26 日，住所为山西省义安镇安泰工业区，法定代表人李勇，注册资本 4,000 万美元，公司占注册资本的 75%。经营范围包括生产、销售焦炭及焦化副产品。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产 113,671.79 万元，净资产 66,756.85 万元，2006 年实现主营业务收入 87,927.20 万元，主营业务利润为 18,247.65 万元，净利润 7,389.45 万元。该公司本年度净利润比 2005 年减少 7,785.09 万元，主要原因是本年度焦炭销售价格下降以及享受的所得税税收优惠政策改变所致。

③山西安泰集团介休包装制品有限公司

该公司成立于 2000 年 10 月 12 日，住所为安泰工业小区，法定代表人魏增荣，注册资本 100 万元，公司占注册资本的 90%。经营范围包括生产、销售编织袋、塑料制品、商标印刷等业务。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产 111.45 万元，净资产 75.84 万元，2006 年实现主营业务收入 127.23 万元，净利润 -8.49 万元。

④山西安泰集团介休建筑工程有限公司

该公司成立于 2000 年 10 月 10 日，住所为介休市义安镇安泰工业小区，法定代表人范青林，注册资本 100 万元，公司占注册资本的 90%。经营范围包括承担各类工程砌筑作业（不含各类工业炉窑砌筑）分包业务。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产 288.73 万元，净资产 90.10 万元，2006 年实现主营业务收入 506.68 万元，净利润 -3.06 万元。

⑤原平市安泰矿业有限公司

该公司成立于 2005 年 4 月 7 日，注册地为山西省原平市，法定代表人李猛，注册资本 1,000 万元，公司占注册资本的 95%。经营范围为铁精矿粉磁选销售；铁矿石开采。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,149.90 万元，净资产 1,000 万元，公司 2006 年未发生业务。

参股公司：

中国民生银行股份有限公司

民生银行成立于 1996 年 2 月 7 日，住所为北京市东城区正义路 4 号，法定代表人董文标，其目前的总股本为 1,016,711.21 万股，公司持有 2,007.86 万股，占总股本的 0.19%。2006 年，民生银行实施 2005 年度的分配方案后，公司收到现金红利 157.42 万元，持有的民生银行股份增加为 4,407.86 万股，并在解除限售后出售了民生银行 2,400 万股股票。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

①焦炭：在国家宏观调控及市场走低的双重作用下，一些不符合国家产业政策的落后机焦和土焦生产企业已经或者正在退出市场，一些“既焦又化”规模较大的焦化企业稳固了市场地位，企业的集中度正在加强，焦化行业的产业结构调整和产业升级正在逐步得到开展，焦炭的市场价格在经过大幅度下滑后也基本稳定，进入了理性价格区间。2006 年，我国粗钢产量达到 41,878 万吨，同比增产 6,533 万吨，增长 18.48%。钢铁生产的高增长，也继续拉动了焦炭的高消费。

我公司作为山西省重点支持的三大焦化龙头企业以及循环经济试点企业，设备技术水平处于国内先进水平，符合山西煤焦行业的发展方向，行业调控有利于我公司的可持续发展，未来焦炭的供需关系会逐步趋于合理。随着公司参股的山西汾西中泰煤业有限责任公司正常生产，公司原材料炼焦煤将会得到一定的保障。

②生铁：针对我国钢铁行业总体生产能力过剩，产品结构矛盾突出的特点，继国家发改委 2005 年颁布了《钢铁产业发展政策》后，国家发展改革委等八部委联合发布了《关于钢铁工业控制总量淘汰落后加快结构调整的通知》，进一步提出支持增强自主创新能力，着力提升产业技术水平，改善品种，提高质量，降低消耗，加强综合利用、环境保护和安全生产的项目。

2006 年，世界主要钢铁集团和国内大钢铁集团加大了资本重组和结构调整，通



过并购整合，淘汰落后生产工艺和设备，实现产业升级。2007年，铁矿石价格仍然在高位运行，生铁产品价格将保持相对稳定。

我公司通过自身的循环经济产业链条，对资源综合利用降低生产成本，从而进一步增强自身的竞争力。

#### (2) 公司未来的发展计划

①公司发展战略：以焦化行业为核心，积极拓展精细化工等产业，进一步完善循环经济产业链；在清洁生产、综合利用的基础上，注重可持续发展，全面提升公司价值。

②为实现企业可持续发展的长远目标，我们将主要抓好以下几项工作：在继续完善现有产品的基础上，加快对精细化工新产品的研究开发；引进高学历、高素质的技术人才和管理、财务、投资等方面的专业人才，以进一步提高公司的管理和运营水平；通过采用新工艺，选用新设备，应用新技术，力争开发出高科技、高附加值的新产品，并加强技术创新，特别是加强循环经济产业链技术的开发和研究；对海外市场进一步巩固和拓展，以确保公司出口的稳定增长，并加大国内营销网络的建设力度；在现有基础上继续加强与省属各大矿务局合作，积极在国内外寻找煤矿、铁矿，以保障原材料的稳定供应，进一步降低产品成本。

#### (3) 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司为实现未来发展战略，积极拓宽融资渠道，2007年拟通过再融资并结合银行贷款解决未来项目建设的资金需求，为公司做强做大焦炭主业、发展精细化工领域，实现稳健快速发展提供有力的资金保障。

#### (4) 公司可能面临的风险因素

①行业内部竞争的风险：近几年来，我国焦化行业在建的机焦产能大规模扩张，对公司产品的销售形成压力。焦化行业一直是山西省的支柱产业之一，而公司经营规模、利税总额和出口创汇额均在山西省乃至全国化工系统焦化企业中名列前茅。公司将依托这一优势，进一步加强营销队伍的培训与建设，以建立更为广泛的国内外销售网络，坚持以优质的产品、合理的价格、良好的服务以及低廉的成本来保持和巩固公司在国际市场和国内市场的竞争优势。

②对重要原材料过度依赖的风险：公司生产焦炭、生铁所需主要原材料为原煤、精煤和铁矿石，主要原材料价格上涨将会使公司成本上升。

为了解决炼焦煤的来源问题，公司董事会决定出资 980 万元参股 49%与山西汾

西矿业（集团）有限责任公司组建山西汾西中泰煤业有限责任公司，该公司将主要从事煤炭的开采和销售，在其正常运营后，公司将能够获得较为稳定的炼焦煤原料供应。

③汇率波动造成公司收益下降的风险：出口销售占公司主营业务收入的比例较高，公司焦炭和生铁出口均以美元作为结算货币，因此人民币的升值将对公司的经营及利润产生一定的影响。针对汇率波动风险，公司将采取如下对策：在大力开拓国际市场的同时，引进高素质的金融人才，加强对外汇市场信息的收集和分析，及时掌握外汇市场情况，尽可能及时、准确、全面地把握汇率波动趋势，以尽量减少或避免汇率波动造成公司收益下降的风险；从出口销售合同条款设计方面，合理安排结算币种和结算期，力求最大程度的减少汇率波动带来的风险，使购销双方共同分担汇率成本，并寻求中间第三方单独承担汇率波动风险；公司控股子公司宏安公司用美元偿还国际金融公司的贷款本金及利息，人民币升值有利于减少公司实际支付的贷款本金及利息。

#### （5）执行新企业会计准则对公司的影响

1)关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

##### ① 企业合并

公司 2006 年 12 月 31 日账面有属于同一控制下的企业合并所产生的无形资产—商誉 1,733,316.63 元。根据新会计制度应全额冲销，留存收益相应减少 1,733,316.63 元。

##### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司 2006 年 12 月 31 日账面有投资成本为 4,555,178.81 元的民生银行的股票投资，公司将其归类为可供出售金融资产。因此，于 2006 年 12 月 31 日公司存在该金融资产的公允价值大于其账面价值 199,775,695.27 元的差额，应于 2007 年 1 月 1 日增加 199,775,695.27 元留存收益，该差额属于母公司的所有者权益增加。



### ③所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策。据此公司计提了应收款项坏帐准备，形成了资产账面价值小于资产计税基础的差异，产生了递延所得税资产 867,865.34 元，增加了 867,865.34 元留存收益，其中归属于母公司的所有者权益增加 863,377.95 元、归属于少数股东的权益增加 4,487.39 元；由于对民生银行的股票投资按公允价值计量，形成了资产账面价值大于资产计税基础的差异，产生递延所得税负债 65,925,979.44 元。

### ④少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行准则合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 169,980,043.38 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 169,980,043.38 元。此外，由于子公司计提坏帐准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 4,487.39 元，调整后少数股东权益为 169,984,530.77 元。

2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

①根据新企业会计准则第 6 号长期投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是本事项不影响公司合并报表。

②根据企业会计准则第 6 号无形资产的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

③根据企业会计准则第 16 号政府补助的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

④根据企业会计准则第 17 号借款费用的规定，公司可以资本化的资产范围将由目前现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为全部需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、

投资性房地产和存货等，此政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。

⑤根据企业会计准则第 18 号的所得税的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

3) 上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

(二) 报告期内的投资情况

报告期内，公司投资额为 25,477.54 万元，比上年减少 16,707.05 万元，减少比例为 39.60%。2006 年度，公司董事会决定投资 980 万元参股设立山西汾西中泰煤业有限责任公司，占其注册资本的 49%，其主营业务为煤炭的生产和销售，目前正在办理设立手续。

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、重大非募集资金投资的实际进度及收益情况

单位：万元

项目名称	2006 年投入金额	累计投入金额	项目进度
2×25MW 综合利用发电机组工程	6,728.72	20,240.46	第一台机组已投产
200 万吨焦化技改二期工程	5,256.49	5,515.36	第一座焦炉基础处理，土建施工
合计	11,985.21	25,755.82	--

(三) 北京立信会计师事务所有限公司对公司 2006 年度的财务报告出具了京信审字[2007]233 号标准无保留意见的审计报告。

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内公司共召开 6 次董事会会议，具体会议情况如下：

(1) 公司于 2006 年 3 月 1 日召开第五届董事会 2006 年第一次会议，会议决议公告刊登在 2006 年 3 月 4 日的《中国证券报》。

(2) 公司于 2006 年 4 月 28 日召开第五届董事会 2006 年第二次会议，会议审议并通过了《公司二〇〇六年第一季度报告》同时通过了对公司二〇〇六年上半年业绩预告情况。

(3) 公司于 2006 年 5 月 26 日召开第五届董事会 2006 年第三次会议，会议决

议公告刊登在 2006 年 5 月 27 日的《中国证券报》。

(4) 公司于 2006 年 7 月 28 日召开第五届董事会 2006 年第四次会议，会议决议公告刊登在 2006 年 7 月 29 日的《中国证券报》。

(5) 公司于 2006 年 10 月 27 日召开第五届董事会 2006 年第五次会议，会议审议并通过了《公司二〇〇六年第三季度报告》。

(6) 公司于 2006 年 12 月 14 日召开第五届董事会 2006 年第一次临时会议，会议决议公告刊登在 2006 年 12 月 15 日的《中国证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及本公司章程的有关规定，认真履行自己的职责，严格执行了股东大会通过的各项决议。

(1) 经 2005 年年度股东大会审议通过，公司决定非公开发行不超过 10,000 万境内上市人民币普通股(A 股)，募集资金投资项目为 200 万吨焦化技改二期工程，并授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜（公告刊登于 2006 年 6 月 29 日的《中国证券报》）。董事会联合保荐机构对相关事项进行了准备。

(2) 对于 2005 年年度股东大会审议通过的每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）的利润分配方案，董事会于 2006 年 8 月 16 日在《中国证券报》上刊登了 2005 年度分红派息实施公告，持有无限售条件股份的股东的股息已于 2006 年 8 月 25 日通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司划入其资金账户，持有有限售条件股份的股东的股息已由本公司直接派发。

## (五) 本次利润分配预案、公积金转增股本预案

1、2007 年 2 月 13 日，本公司第五届董事会 2007 年第一次会议向股东大会提议 2006 年度利润分配预案为：对 2006 年公司实现的税后净利润 147,684,434.94 元，在提取法定盈余公积后，截至 2006 年 12 月 31 日累计未分配利润为 355,621,022.27 元，按 2006 年 12 月 31 日股份总数 391,000,000 股，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计派发 19,550,000.00 元。

2、本年度不进行资本公积转增股本。

以上利润分配预案需经股东大会审议通过。

(六) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》。

## 八、监事会报告

### (一) 报告期内监事会的工作情况

公司在报告期内共召开了 2 次监事会会议。

1、2006 年 3 月 1 日召开了公司第五届监事会二〇〇六年第一次会议，公司 3 名监事出席了会议，审议并通过以下决议：《公司二〇〇五年度监事会工作报告》，并将该工作报告提交 2005 年度股东大会审议。

2、2006 年 5 月 26 日召开了公司第五届监事会二〇〇六年第二次会议，公司 3 名监事出席了会议，审议并通过以下决议：《关于修改公司监事会议事规则的议案》。

### (二) 监事会对下列事项发表的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司根据有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定运作。公司监事通过列席股东大会，董事会，查阅公司有关资料等，认真履行了检查、监督的职能。公司依法决策，建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务的情况

报告期内，公司财务管理规范，状况良好，北京立信会计师事务所有限公司为公司 2006 年度的财务报告出具了京信审字[2007]233 号标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司的财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

#### 3、公司最近一次募集资金使用情况

公司于 2003 年 1 月 20 日向社会公开发行人民币普通股 7,000 万股，扣除发行费用后共募集资金 3.41 亿元。

公司决策层强抓机遇，变更部分募集资金投入到公司主营业务 200 万吨机焦项目中，已经开始获取效益。监事会认为本次变更募集资金投资项目的程序符合相关法律、法规的规定，没有损害投资者和公司利益。

#### 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产情况。

#### 5、关联交易情况

公司报告期内与关联方发生关联交易如下：2006 年度，公司向山西安泰制衣有限公司定制工作服，预付工作服款 145.51 万元，截至 2006 年 12 月 31 日尚未结算

往来 40 万元，列入其他应收款。订货价格依循合同价：冬装 88.20 元/套，夏装 82.00 元/套；

以上关联交易公平公正，不存在损害上市公司利益的情况。

## 九、重要事项

### (一) 报告期内重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 报告期内公司出售资产事项

报告期内公司未发生出售资产事项

### (三) 报告期内的重大关联交易事项

1、报告期内，公司没有发生与日常经营相关的关联交易或资产、股权转让发生的重大关联交易。

2、涉及重大担保的关联交易。报告期内，公司为控股子公司山西宏安焦化科技有限公司的 53,530,822.74 美元贷款提供了担保；

### (四) 重大合同及履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司无对外担保，但对公司控股子公司宏安科技的贷款进行了担保，具体情况如下表（单位：元）：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	313,504,601.65
报告期末对控股子公司担保余额合计	313,504,601.65
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	313,504,601.65
担保总额占公司净资产的比例	28.62%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理或委托贷款事项。

(五) 报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况。

## （六）承诺事项

2005年，公司进行了股权分置改革，公司控股股东李安民承诺事项如下：

1、自非流通股获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过交易所挂牌出售所持股份；此后的二十四个月内，若通过交易所挂牌出售所持股份，则出售价格不低于每股9.58元（此价格为公司实施2003年度利润分配方案及公积金转增股本方案经过除权除息后的最高价格。该价格复权后为16.34元，是安泰集团股票上市以来的历史最高价）；当公司派发红股、转增股本、增资扩股包括可转换债券转换的股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格做相应调整；但李安民在改革方案实施后增持的安泰集团股份的上市交易或转让不受上述限制。

2、通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到安泰集团总数的1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告。

3、遵守诚实信用的原则，保证所披露的信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

4、为了保证本人在所持非流通股股份获得流通权后遵守承诺事项，在本次股权分置改革完成后，安泰集团及本人将申请登记结算机构对承诺涉及的相关股份实施锁定，并在满足承诺事项后，申请登记结算机构对满足流通条件的相关股份实施解锁。

此外，控股股东李安民在上市时承诺“避免利用任何方式与公司展开同业竞争活动”持续到报告期。

报告期内，控股股东李安民严格履行了上述承诺。

## （七）公司聘任的会计师事务所及向其支付报酬情况

公司2005年度的财务审计机构北京中天华正会计师事务所有限公司于2006年12月6日更名为北京立信会计师事务所有限公司，经公司2007年第一次临时股东大会审议通过，聘任北京立信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，相关公告刊登于2007年1月26日的《中国证券报》上。

本年度北京立信会计师事务所有限公司审计费用为40万元人民币，本公司负担该会计师事务所在审计公司财务报告期间的食宿费用，差旅费由该所自行承担。

（八）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚及通报批评、证券交易所公开谴责的情形。



### （九）公司内部控制制度的建设情况

公司自成立以来, 坚持致力于公司内部控制制度的制定、健全和完善, 使各项内控制度能够有效地服务于公司经营管理。公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效, 能够适应公司管理的要求和公司发展的需要, 能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性, 能够确保公司所属财产物资的安全、完整。公司内部控制制度自制订以来, 各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化和公司不断发展的需要, 公司的内控制度还将进一步健全和完善, 并将在实际中得以有效的执行和实施。

公司内控制度制度主要包括: 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《担保业务管理制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度, 公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础, 涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程。

公司内控制度的设立达到了以下目标: 1、保护资产的安全、完整、提高会计信息质量; 2、避免或降低风险, 提高经营管理效率, 实现公司经营管理目标; 3、确保有关法律法规和规章制度及公司经营管理方针政策的贯彻执行确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

公司管理层认为本公司的内部控制制度较为完整, 合理, 有效, 不存在重大缺陷。

### （十）公司在报告期内其他重大事件

1、根据介地税发【2007】11号文《关于山西安泰集团股份有限公司申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》, 本公司2004年度符合规定的国产设备投资额92,866,869.73元的40%即37,146,747.89元可以抵免企业所得税, 2004年度已抵免18,426,259.83元, 剩余部分在以后年度按规定抵免。根据该文件精神, 本年度抵免18,720,488.06元。

2、根据介国税函【2006】18号文《介休市国税局关于山西宏安焦化科技有限公司购买国产设备投资抵免企业所得税问题的批复》, 本公司控股子公司宏安焦化2004年度实际缴纳的地方所得税1,474,695.34元作为基数, 在2006年度至2009年度, 新增的超过2004年度1,474,695.34元部分允许抵免企业所得税。根据该文



件精神，宏安焦化本年度抵免 12,091,767.02 元。

3、根据山西省财政厅晋财建[2006]131号《关于下达国债专项资金基建支出预算（拨款）和国债转贷计划》的通知，给本公司国债拨款 1190 万元，国债转贷 510 万元，用于新建 140t/h 干熄焦装置配套 12MW 发电机组。2006 年 7 月 6 日收到国债转贷款 510 万元，国债拨款 714 万元；2006 年 8 月 21 日收到国债拨款 400 万元。

4、根据市财建字〈2006〉第 147 号文件，解决干熄焦余热利用，介休市财政局于 2006 年 12 月 30 日拨入 700 万元；和根据市财预字〈2006〉第 165 号文件，解决锅炉除尘改造，介休市财政局于 2006 年 11 月 27 日拨入 100 万元。

## 十、财务报告

(一) 北京立信会计师事务所有限公司出具的审计意见全文

### 审计报告

京信审字[2007]233号

山西安泰集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西安泰集团股份有限公司（以下简称安泰集团公司）财务报表，包括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年度的现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是安泰集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，安泰集团公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了安泰集团公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

北京立信会计师事务所

中国注册会计师：刘旻

有限公司

中国注册会计师：于玮

中国 ● 北京

二〇〇七年二月十三日

## 十一、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名并盖章的年度报告正本。
- (二) 载有董事长、财务负责人和会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (三) 载有北京立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山西安泰集团股份有限公司

董事长：李安民

二〇〇七年二月十三日

## 十二、附录：经审计的财务报表及其附注

### 资 产 负 债 表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：元

资 产	行次	附注六	年末数	年初数	负债和股东权益	行次	附注六	年末数	年初数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1		337,073,980.80	386,496,495.78	短期借款	61	555,000,000.00	375,000,000.00	
短期投资	2				应付票据	62	284,880,000.00	224,970,557.60	
应收票据	3			3,950,000.00	应付账款	63	208,499,040.96	400,324,801.55	
应收股利	4				预收账款	64	2,612,895.01	1,984,979.94	
应收利息	5				应付工资	65	4,367,992.91	8,842,341.85	
应收账款	6	(一)	8,323,997.38	143,577,429.08	应付福利费	66	21,483,457.28	15,472,546.93	
其他应收款	7	(二)	93,707,640.79	23,703,484.41	应付股利	67	14,886,900.00		
预付账款	8		60,073,584.00	37,897,881.20	应付利息	68			
应收补贴款	9				应交税金	69	36,671,205.11	5,593,469.22	
存 货	10		205,103,996.08	236,363,761.22	其他应付款	70	24,646,403.27	19,215,479.82	
待摊费用	11		5,028,063.18	1,920,116.49	其他应付款	71	14,770,529.23	278,226,412.28	
					预提费用	72		32,210.60	
一年内到期的长期债权投资	21				预计负债	73			
其他流动资产	24				递延收益	74			
流动资产合计	30		709,311,262.23	833,909,168.18	一年内到期的长期负债	77			
					应付权证	78			
					其他流动负债	79			
长期投资：					流动负债合计	80	1,167,818,423.77	1,329,662,799.79	
长期股权投资	31	(三)	573,894,102.82	551,214,718.66	长期负债：				
长期债权投资	32				长期借款	81	455,226,083.33	450,000,000.00	
长期投资合计	33		573,894,102.82	551,214,718.66	应付债券	82			
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	34				长期应付款	83	11,140,000.00	250,000.00	
	35				专项应付款	84	8,250,000.00		
固定资产：					其他长期负债	85			
固定资产原价	39		1,443,686,288.99	1,246,341,663.42	长期负债合计	87	474,616,083.33	450,250,000.00	
减：累计折旧	40		217,290,877.72	152,657,891.76	递延税项：	88			
固定资产净值	41		1,226,395,411.27	1,093,683,771.66	递延税款贷项	89	5,651,945.10	6,373,394.70	
减：固定资产减值准备	42				负债合计	90	1,648,086,452.20	1,786,286,194.49	
固定资产净额	43		1,226,395,411.27	1,093,683,771.66					
工程物资	44		46,524,464.72	123,048,177.32	少数股东权益（合并报表填列）	91			
在建工程	45		172,237,653.77	141,554,293.28					
固定资产清理	46				股东权益：				
固定资产合计	50		1,445,157,529.76	1,358,286,242.26	股 本	92	391,000,000.00	391,000,000.00	
无形资产及其他资产：					资本公积	93	192,628,028.59	190,196,111.97	
无形资产	51		14,414,697.58	25,820,163.99	盈余公积	94	118,858,480.98	104,090,037.49	
长期待摊费用	52				减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96			
股权分置流通权	53		611,301.31	1,341,991.34	未分配利润	97	392,815,931.93	298,999,940.48	
其他长期资产	54				其中：现金股利	98	19,550,000.00	39,100,000.00	
无形资产及其他资产合计	55		15,025,998.89	27,162,155.33	外币报表折算差额（合并报表填列）	99			
递延税项：					股东权益合计	100	1,095,302,441.50	984,286,089.94	
递延税款借项	57				负债和股东权益总计	101	2,743,388,893.70	2,770,572,284.43	
资产总计	60		2,743,388,893.70	2,770,572,284.43					

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：元

资 产	行次	附注五	年末数	年初数	负债和股东权益	行次	附注五	年末数	年初数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	(一)	350,179,737.69	447,301,952.05	短期借款	61	(十五)	647,000,000.00	509,600,000.00
短期投资	2				应付票据	62	(十六)	284,880,000.00	283,970,557.60
应收票据	3	(二)	747,648.34	3,950,000.00	应付账款	63	(十七)	249,762,360.95	601,865,944.54
应收股利	4				预收账款	64	(十八)	24,919,815.12	1,984,979.94
应收利息	5				应付工资	65		5,748,625.29	11,835,898.35
应收账款	6	(三)	20,975,588.33	168,809,656.65	应付福利费	66		25,974,287.16	18,660,782.70
其他应收款	7	(四)	31,861,332.15	24,573,506.64	应付股利	67	(二十)	14,886,900.00	250,000.00
预付账款	8	(五)	138,462,685.02	54,163,214.18	应付利息	68			
应收补贴款	9				应交税金	69	(二十一)	31,314,503.92	23,713,247.81
存 货	10	(六)	546,414,303.09	504,415,514.16	其他应交款	70	(二十二)	25,465,535.14	19,863,475.25
待摊费用	11	(七)	15,824,518.02	7,517,844.76	其他应付款	71	(十九)	26,742,657.26	24,298,328.94
					预提费用	72	(二十三)	754,630.23	12,539,936.99
一年内到期的长期债权投资	21				预计负债	73			
其他流动资产	24				递延收益	74			
流动资产合计	30		1,104,465,812.64	1,210,731,688.44	一年内到期的长期负债	77			
					应付权证	78			
					其他流动负债	79			
长期投资：					流动负债合计	80		1,337,449,315.07	1,508,583,152.12
长期股权投资	31	(八)	3,943,877.50	8,658,008.66	长期负债：				
长期债权投资	32				长期借款	81	(二十四)	873,232,219.01	892,221,755.88
长期投资合计	33		3,943,877.50	8,658,008.66	应付债券	82			
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	34				长期应付款	83	(二十五)	11,212,500.00	72,500.00
	35				专项应付款	84	(二十六)	8,250,000.00	250,000.00
固定资产：					其他长期负债	85			
固定资产原价	39	(九)	2,414,623,818.58	2,167,149,033.65	长期负债合计	87		892,694,719.01	892,544,255.88
减：累计折旧	40	(九)	312,583,499.63	208,151,030.47	递延税项：	88			
固定资产净值	41		2,102,040,318.95	1,958,998,003.18	递延税款贷项	89	(二十七)	5,651,945.10	6,373,394.70
减：固定资产减值准备	42				负债合计	90		2,235,795,979.18	2,407,500,802.70
固定资产净额	43		2,102,040,318.95	1,958,998,003.18	少数股东权益（合并报表填列）	91		169,980,043.38	152,986,009.55
工程物资	44	(十)	65,552,354.60	151,205,247.68	股东权益：				
在建工程	45	(十一)	185,312,587.93	158,680,489.31	股 本	92	(二十八)	391,000,000.00	391,000,000.00
固定资产清理	46				资本公积	93	(二十九)	192,628,028.59	190,196,111.97
固定资产合计	50		2,352,905,261.48	2,268,883,740.17	盈余公积	94	(三十)	156,053,390.64	135,742,856.65
无形资产及其他资产：					减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96			
无形资产	51	(十二)	39,152,211.13	51,119,893.74	未分配利润	97	(三十一)	355,621,022.27	267,347,121.32
长期待摊费用	52	(十三)		4,037,579.84	其中：现金股利	98		19,550,000.00	39,100,000.00
股权分置流通权	53	(十四)	611,301.31	1,341,991.34	外币报表折算差额（合并报表填列）	99			
其他长期资产	54				股东权益合计	100		1,095,302,441.50	984,286,089.94
无形资产及其他资产合计	55		39,763,512.44	56,499,464.92	负债和股东权益总计	101		3,501,078,464.06	3,544,772,902.19
递延税项：									
递延税款借项	57								
资产总计	60		3,501,078,464.06	3,544,772,902.19					

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年度

金额单位：元

项 目	行次	附注六	本年数	上年数	项 目	行次	附注六	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	(四)	1,897,015,633.28	1,370,465,036.64	六、可供分配的利润	25		446,684,375.42	369,367,918.18
减：主营业务成本	2	(五)	1,720,044,570.83	1,172,267,786.40	减：提取法定盈余公积	26		14,768,443.49	14,328,651.80
主营业务税金及附加	3		11,413,756.98	11,310,857.30					7,164,325.90
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		165,557,305.47	186,886,392.94	提取职工奖励及福利基金	28			
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		1,878,736.72	3,698,061.68	提取储备基金	29			
减：营业费用	6		19,137,169.65	44,831,001.10	提取企业发展基金	30			
管理费用	7		72,704,250.11	55,849,661.71	利润归还投资	31			
财务费用	8		59,429,512.89	46,628,823.58	七、可供股东分配的利润	35		431,915,931.93	347,874,940.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		16,165,109.54	43,274,968.23	减：应付优先股股利	36			
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	(六)	166,211,326.95	116,854,292.03	提取任意盈余公积	37			
补贴收入	12				应付普通股股利	38		39,100,000.00	48,875,000.00
营业外收入	13		291,041.40	151,450.00	转作股本的普通股股利	39			
减：营业外支出	14		4,151,761.61	3,132,949.27	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40		392,815,931.93	298,999,940.48
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		178,515,716.28	157,147,760.99					
减：所得税	16		30,831,281.34	13,861,243.01	补充资料：				
少数股东损益（合并报表填列）	17				1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	41			
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18				2、自然灾害发生的损失	42			
					3、会计政策变更增加（减少）利润总额	43			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20		147,684,434.94	143,286,517.98	4、会计估计变更增加（减少）利润总额	44			
加：年初未分配利润	21		298,999,940.48	226,081,400.20	5、债务重组损失	45			
其他转入	22				6、其他	46			

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润及利润分配表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年度

金额单位：元

项 目	行次	附注五	本年数	上年数	项 目	行次	附注五	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	(三十二)	2,719,078,136.89	2,070,411,303.62	六、可供分配的利润	25		415,031,556.26	354,975,560.05
减：主营业务成本	2	(三十三)	2,328,590,755.17	1,582,656,314.86	减：提取法定盈余公积	26		20,310,533.99	25,835,625.82
主营业务税金及附加	3	(三十四)	31,342,166.27	12,411,416.10					12,917,812.91
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		359,145,215.45	475,343,572.66	提取职工奖励及福利基金	28			
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	(三十五)	1,624,377.77	3,962,732.47	提取储备基金	29			
减：营业费用	6		124,892,754.24	128,028,652.16	提取企业发展基金	30			
管理费用	7		82,106,707.02	64,488,110.80	利润归还投资	31			
财务费用	8	(三十六)	90,642,421.28	84,215,273.51	七、可供股东分配的利润	35		394,721,022.27	316,222,121.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		63,127,710.68	202,574,268.66	减：应付优先股股利	36			
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	(三十七)	137,528,795.93	1,836,607.50	提取任意盈余公积	37			
补贴收入	12				应付普通股股利	38		39,100,000.00	48,875,000.00
营业外收入	13	(三十八)	696,041.40	955,575.19	转作股本的普通股股利	39			
减：营业外支出	14	(三十九)	4,268,187.56	3,401,989.61	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40		355,621,022.27	267,347,121.32
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		197,084,360.45	201,964,461.74					
减：所得税	16		32,305,976.68	20,731,719.55	补充资料：				
少数股东损益（合并报表填列）	17		17,093,948.83	38,002,704.57	1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	41			
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18				2、自然灾害发生的损失	42			
					3、会计政策变更增加（减少）利润总额	43			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20		147,684,434.94	143,230,037.62	4、会计估计变更增加（减少）利润总额	44			
加：年初未分配利润	21		267,347,121.32	211,745,522.43	5、债务重组损失	45			
其他转入	22				6、其他	46			

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年度

金额单位：元

项 目	行次	附注六	金 额	项 目	行次	附注六	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			—	三、筹资活动产生的现金流量：			—	1、将净利润调节为经营活动现金流量：		—
销售商品、提供劳务收到的现金	1		2,292,838,833.12	吸收投资所收到的现金	26			净利润（亏损以“-”号填列）	43	147,684,434.94
收到的税费返还	2		334,119.14	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27			加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	44	
收到的其他与经营活动有关的现金	3		1,778,185.45	借款所收到的现金	28		700,226,083.33	减：未确认的投资损失	45	
经营活动现金流入小计	5		2,294,951,137.71	收到的其他与筹资活动有关的现金	29		21,571,916.62	加：计提的资产减值准备	46	-452,061.37
				筹资活动现金流入小计	30		721,797,999.95	固定资产折旧	47	64,672,874.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6		1,847,879,649.48					无形资产摊销	48	11,679,066.41
支付给职工以及为职工支付的现金	7		71,240,254.42	偿还债务所支付的现金	31		515,000,000.00	长期待摊费用摊销	49	
支付的各项税费	8		138,793,304.67	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		85,182,234.53	待摊费用减少（减：增加）	50	-3,107,946.69
支付的其他与经营活动有关的现金	9		341,614,752.47	其中：支付少数股东的股利	33			预提费用增加（减：减少）	51	-32,210.60
经营活动现金流出小计	10		2,399,527,961.04	支付的其他与筹资活动有关的现金	34			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	455,112.64
				其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35			固定资产报废损失	53	
经营活动现金流量净额	11		-104,576,823.33	筹资活动现金流出小计	36		600,182,234.53	财务费用	54	60,916,656.94
				筹资活动产生的现金流量净额	40		121,615,765.42	投资损失（减：收益）	55	-166,211,326.95
								递延税款贷项（减：借项）	56	-721,449.60
								存货的减少（减：增加）	57	31,259,765.14
				四、汇率变动对现金的影响	41		52,477.59	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	110,320,450.96
二、投资活动产生的现金流量：			—					经营性应付项目的增加（减：减少）	59	-361,040,189.15
收回投资所收到的现金	12		6,733,836.89	五、现金及现金等价物净增加额	42		-49,422,514.98	其 他	60	
其中：出售子公司所收到的现金	13							经营活动产生的现金流量净额	65	-104,576,823.33
取得投资收益所收到的现金	14		137,528,795.93					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	15		7,500.00					债务转为资本	66	
收到的其他与投资活动有关的现金	16							一年内到期的可转换公司债券	67	
投资活动现金流入小计	17		144,270,132.82					融资租入固定资产	68	
								其 他	69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		210,784,067.48					3、现金及现金等价物净增加情况：		—
投资所支付的现金	19							现金的期末余额	70	337,073,980.80
其中：购买子公司所收到的现金	20							减：现金的期初余额	71	386,496,495.78
支付的其他与投资活动有关的现金	21							加：现金等价物的期末余额	72	
投资活动现金流出的小计	22		210,784,067.48					减：现金等价物的期初余额	73	
								现金及现金等价物净增加额	74	-49,422,514.98
投资活动产生的现金流量净额	25		-66,513,934.66							

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合 并 现 金 流 量 表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年度

金额单位：元

项 目	行次	附注五	金 额	项 目	行次	附注五	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			—	三、筹资活动产生的现金流量：			—	1、将净利润调节为经营活动现金流量：		—
销售商品、提供劳务收到的现金	1		3,338,080,329.95	吸收投资所收到的现金	26			净利润（亏损以“-”号填列）	43	147,684,434.94
收到的税费返还	2		334,119.14	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27			加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	44	17,093,948.83
收到的其他与经营活动有关的现金	3	(四十)	2,896,009.34	借款所收到的现金	28		936,502,583.33	减：未确认的投资损失	45	
经营活动现金流入小计	5		3,341,310,458.43	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	(四十三)	21,571,916.62	加：计提的资产减值准备	46	-611,918.76
				筹资活动现金流入小计	30		958,074,499.95	固定资产折旧	47	104,787,373.91
购买商品、接受劳务支付的现金	6		2,692,643,919.48					无形资产摊销	48	12,241,282.61
支付给职工以及为职工支付的现金	7		92,607,260.63	偿还债务所支付的现金	31		805,308,990.71	长期待摊费用摊销	49	410,725.70
支付的各项税费	8		264,241,049.96	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		130,118,691.93	待摊费用减少（减：增加）	50	-8,306,673.26
支付的其他与经营活动有关的现金	9	(四十一)	271,036,075.61	其中：支付少数股东的股利	33			预提费用增加（减：减少）	51	-11,785,306.76
经营活动现金流出小计	10		3,320,528,305.68	支付的其他与筹资活动有关的现金	34			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	514,493.11
				其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35			固定资产报废损失	53	
经营活动现金流量净额	11		20,782,152.75	筹资活动现金流出小计	36		935,427,682.64	财务费用	54	92,842,377.85
				筹资活动产生的现金流量净额	40		22,646,817.31	投资损失（减：收益）	55	-137,558,526.56
								递延税款贷项（减：借项）	56	-721,449.60
								存货的减少（减：增加）	57	-41,998,788.93
				四、汇率变动对现金的影响	41		30,084.59	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	171,709,675.39
二、投资活动产生的现金流量：			—					经营性应付项目的增加（减：减少）	59	-325,519,495.72
收回投资所收到的现金	12		6,830,255.52	五、现金及现金等价物净增加额	42		-97,122,214.36	其 他	60	
其中：出售子公司所收到的现金	13							经营活动产生的现金流量净额	65	20,782,152.75
取得投资收益所收到的现金	14		137,528,795.93					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	15		27,500.00					债务转为资本	66	
收到的其他与投资活动有关的现金	16							一年内到期的可转换公司债券	67	
投资活动现金流入小计	17		144,386,551.45					融资租入固定资产	68	
								其 他	69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		284,967,820.46					3、现金及现金等价物净增加情况：		—
投资所支付的现金	19							现金的期末余额	70	350,179,737.69
其中：购买子公司所收到的现金	20							减：现金的期初余额	71	447,301,952.05
支付的其他与投资活动有关的现金	21							加：现金等价物的期末余额	72	
投资活动现金流出的小计	22		284,967,820.46					减：现金等价物的期初余额	73	
								现金及现金等价物净增加额	74	-97,122,214.36
投资活动产生的现金流量净额	25		-140,581,269.01							

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,216,032.06	922,179.83	1,374,241.20		1,374,241.20	2,763,970.69
其中：应收账款	1,629,947.83		1,374,241.20		1,374,241.20	255,706.63
其他应收款	1,586,084.23	922,179.83			—	2,508,264.06
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

### 合并资产减值准备明细表

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,525,301.04	901,894.67	1,513,813.43		1,513,813.43	2,913,382.28
其中：应收账款	1,906,881.18		1,513,813.43		1,513,813.43	393,067.75
其他应收款	1,618,419.86	901,894.67	—		—	2,520,314.53
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、公司简介

山西安泰集团股份有限公司(以下简称本公司)是经山西省经济体制改革委员会晋经改【1993】140号文批准,由介休市义安焦化厂、介休市义安镇洗煤厂和介休市义安镇精煤发运站共同发起设立的,并于1993年7月29日在山西省工商行政管理局注册登记。鉴于本公司的三家股东单位是李安民先生等185位自然人投资的私营企业,1996年12月28日,经山西省体改委晋经改(1996)58号文批准,本公司按《公司法》进行了规范,将本公司的股东由三家法人变更为185位自然人并同时办理了工商变更登记。2000年8月18日,本公司自然人股东之间签订了《股权转让协议》,176名自然人股东将其所持有的本公司股份转让给李安民先生等9位自然人股东持有。经中国证券监督管理委员会证监发行字【2003】5号文核准,本公司于2003年1月20日以每股人民币5.09元的价格向境内投资者发行面值为人民币1.00元的A股股票7000万股,二零零三年二月十二日在上海证券交易所上市。所属行业为化工系统内的焦化类。公司经营范围为:生产、销售焦炭及副产品、生铁、钢材、水泥及制品、电力、炭素制品、化工产品(国家限制品外);煤炭洗选;石灰石开采、加工;货物运输;新产品开发;批发零售矿产品(除国家专控品)、化工原料(除易燃易爆腐蚀危险品)、普通机械、汽车(除小轿车)、日杂百货、农副产品(除国家专控品)。自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定经营或禁止经营的商品及技术除外。实业投资。

### 二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### (一) 会计制度

本公司执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

#### (二) 会计年度

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (四) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

#### (五) 外币业务核算方法

本公司发生外币业务时,按业务发生当月初的市场汇价(中间价)将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了,将各种外币账户的外币年末余额,按照年末市场汇价(中间价)折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

#### （六）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

#### （七）短期投资核算方法

##### 1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

##### 2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体计算并确定计提跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10%以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

##### 3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

#### （八）坏账核算方法

##### 1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。

##### 2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

##### 3、坏账准备的计提方法和计提比例

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

（1）本公司根据董事会的决定，依据债务单位的实际财务状况、偿债能力等相关信息，确定按账龄计提坏账准备的具体方法如下：

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	10%
三年以上	30%

(2) 对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项[例如、债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等]，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

#### (九) 存货核算方法

##### 1、存货分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品（产成品包括库存的外购商品、自制商品产品）等。

##### 2、取得和发出的计价方法

存货按取得时的实际成本计价；发出时按加权平均法计价。原材料、库存商品日常核算以计划成本计价；月份终了，计划成本与实际成本之间的差异，按存货的存销比例分摊计入存货成本与销售成本，从而将存货的计划成本调整为实际成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

##### 3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

##### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### 5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌

价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

#### （十）长期投资核算方法

##### 1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

##### 2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。财会[2004]3 号文生效以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额贷差按财会[2004]3 号文处理。

##### 3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

##### 4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### （十一）固定资产计价和折旧方法

##### 1、固定资产标准



公司将使用期限在 1 年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的房屋及建筑物、机械设备、运输设备、通用设备、电子设备等资产，作为固定资产。

## 2、固定资产的分类

房屋及建筑物、电子设备、通用设备、运输设备、机械设备等。

## 3、固定资产的取得计价

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

## 4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	10-45 年	4%	2.13-9.60
电子设备	8 年	4%	12.00
通用设备	8-28 年	4%	3.43-12.00
运输设备	12 年	4%	8.00
机械设备	14-18 年	4%	5.33-6.86

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和

折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

#### 5、固定资产减值准备的计提

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

### （十二）在建工程核算方法

#### 1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

#### 2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

### （十三）无形资产核算方法

#### 1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

#### 2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### 3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十五) 借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十六) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十七) 收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(十八) 所得税的会计处理方法

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

(十九) 本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正

本年度无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正

(二十) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

(一) 流转税及附加

1、流转税

应税项目	税 种	税率
产品销售收入	增值税	17%
材料转让收入	增值税	13%

服务收入	营业税	5%
运输、建筑收入	营业税	3%
出口生铁、焦炭销售收入	关税	20%、5%

2、城市维护建设税

按流转税税额的 7%、1% 计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业按规定免缴城市维护建设税；本公司属下的煤化分公司和电业分公司按流转税的 1% 计缴城建税。

3、教育费附加

按流转税税额的 3% 计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业按规定免缴教育费附加。

(二) 企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 33%。

山西宏安焦化科技有限公司根据介休市国家税务局介国税发【2004】65 号文，自 2004 年开始享受“两免三减半”的所得税优惠政策，按 15% 缴纳企业所得税，按 3% 缴纳地方企业所得税，本年为减半征收第一年。

四、控股子公司及合营企业

(一) 本公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（金额单位：人民币万元）

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比	合并范围内控股比例	是否合并	备注
山西安泰国际贸易有限公司(安泰国贸)	贸易	6000	本集团企业生产的产品及相关技术的出口,成员企业的进料加工和“三来一补业务”	5700	95%	95%	是	
山西宏安焦化科技有限公司(宏安科技)	生产	美元 4000	生产、销售焦炭及焦化副产品	美元 3000	75%	75%	是	
山西安泰集团介休包装制品有限公司	生产	100	生产、销售编织袋、塑料制品	90	90%	100%	是	
山西安泰集团介休建筑工程有限公司	生产	100	承揽一般砖混结构的民用建筑工程	90	90%	100%	是	
原平市安泰矿业有限公司	生产	1000	铁精矿粉销售	950	95%	100%	是	

(二) 本年度合并报表范围的变更情况:

本年减少合并单位 2 家，原因为：

根据山西安泰广告艺术有限公司 2006 年 6 月 3 日的股东会议决议，山西安泰广告艺术有限公司终止经营，该公司于 2006 年 8 月 5 日办理完工商注销手续。

根据山西安泰集团介休科技开发有限公司 2006 年 5 月 20 日的股东会会议决议，山西安泰集团介休科技开发有限公司终止经营，该公司于 2006 年 8 月 6 日办理完工商注销手续。

(三) 报告期内终止经营子公司情况:

终止经营 子公司名称	终止日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动 负债	长期 负债
	上年末							
山西安泰广告艺术有 限公司	2006-6-30	969,150.00	-	-	-	-	-	-
	2005-12-31	969,150.00	-	-	-	-	-	-
山西安泰集团介休科 技开发有限公司	2006-6-30	487,495.25	-	-	-	-	-	-
	2005-12-31	487,495.25	-	-	-	-	-	-
终止经营子公司 名称	年初至终止日 上年度	主营业务收 入	主营业务利 润	利润总额	所得税	净利润		
山西安泰广告艺术有限公司	2006.1-8	-	-	30,000.00	-	30,000.00		
	2005年度	-	-	-	-	-		
山西安泰集团介休科技开发 有限公司	2006.1-8	-	-	-269.37	-	-269.37		
	2005年度	-	-	-1,102.52	-	-1,102.52		

五、合并财务报表主要项目注释 (如无特别注明, 以下货币单位均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末数	年初数
现金	980,663.39	1,853,079.39
银行存款	166,570,124.95	260,773,124.86
其他货币资金	182,628,949.35	184,675,747.80
合计	350,179,737.69	447,301,952.05

其中美元: 外币金额	8,297.05	3,377.11
折算汇率	7.8087	8.0702
折合人民币	64,789.17	27,253.95

年末其他货币资金 182,628,949.35 元, 其中: 银行承兑汇票保证金 182,229,567.23 元, 存出投资款 399,382.12 元。

(二) 应收票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	747,648.34	3,950,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	747,648.34	3,950,000.00

应收票据年末数比年初数减少 3,202,351.66 元, 减少比例为 81.07%。减少原因为: 期末结存的应收票据减少。

(三) 应收账款

1、账龄分析

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	20,688,674.99	96.82%	1%	206,886.76	169,513,769.68	99.30%	1%	1,695,137.70
1-2 年	45,299.45	0.21%	5%	2,264.98	399,099.54	0.23%	5%	19,954.98
2-3 年	32,442.39	0.15%	10%	3,244.23	246,560.39	0.14%	10%	24,656.04
3 年以上	602,239.25	2.82%	30%	180,671.78	557,108.22	0.33%	30%	167,132.46
合计	21,368,656.08	100.00%	-	393,067.75	170,716,537.83	100.00%	-	1,906,881.18

2、年末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 19,063,665.09 元, 占应收账款总金额的 89.21%。

3、本年度无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的应收账款

4、年末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款年末数比年初数减少 149,347,881.75 元, 减少比例为 87.48%, 减少原因为公司主要产品销售对象发生了变化, 同时严格执行了赊销政策所致。

(四) 其他应收款

1、账龄分析

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	15,919,033.38	46.30%	1%	159,190.32	7,836,141.54	29.92%	1%	78,361.42
1-2 年	227,600.80	0.66%	5%	11,380.04	15,552,293.90	59.38%	5%	777,614.70
2-3 年	15,603,797.90	45.39%	10%	1,560,379.79	393,017.84	1.50%	10%	39,301.78
3 年以上	2,631,214.60	7.65%	30%	789,364.38	2,410,473.22	9.20%	30%	723,141.96
合计	34,381,646.68	100.00%	-	2,520,314.53	26,191,926.50	100.00%	-	1,618,419.86

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 26,944,077.65 元, 占其他应收款总金额的比例为 78.37%。

3、本年度无全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到40%及以上的其他应收款。

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
(香港)埃斯克投资有限公司	15,506,250.00	往来款
张兰镇东沟煤矿	10,000,000.00	往来款
山西太兴集团有限公司	637,827.65	借款
太原市澳普实业公司	400,000.00	往来款
山西安泰制衣有限公司	400,000.00	预付工作服款

5、年末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。山西安泰制衣有限公司往来系本公司关联单位，详见附注七、(三)所述。

6、其他应收款年末数比年初数增加8,189,720.18元，增加比例为31.27%，增加原因主要系与东沟煤矿往来金额较大所致。

(五) 预付账款

1、账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	116,365,750.24	84.04%	37,743,718.85	69.68%
1—2年	11,944,229.39	8.63%	5,500,417.64	10.16%
2—3年	1,173,942.89	0.85%	5,740,505.50	10.60%
3年以上	8,978,762.50	6.48%	5,178,572.19	9.56%
合计	138,462,685.02	100.00%	54,163,214.18	100.00%

2、年末预付账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、预付账款年末数比年初数增加84,299,470.84元，增加比例为155.64%，增加原因为2006年公司主要原材料原煤、精煤、矿粉需求量增加，为了稳定原料供应，公司适当增加了长期供应客户，并增加了部分预付款。

(六) 存货及存货跌价准备

项目	年末数		年初数	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原材料	382,103,155.58	-	302,075,938.67	-
库存商品	164,311,147.51	-	202,339,575.49	-
合计	546,414,303.09	-	504,415,514.16	-

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：估计售价-估计完工成本-估计的销售费用以及相关税金。



(七) 待摊费用

项目	2005. 12. 31	本年增加	本年摊销	2006. 12. 31
铁路运费	6, 229, 202. 18	57, 843, 707. 63	53, 366, 025. 79	10, 706, 884. 02
电力过网费	849, 732. 74	-	849, 732. 74	-
待抵扣进项税	438, 909. 84	6, 581, 169. 73	1, 902, 445. 57	5, 117, 634. 00
	<u>7, 517, 844. 76</u>	<u>64, 424, 877. 36</u>	<u>56, 118, 204. 10</u>	<u>15, 824, 518. 02</u>

待摊费用年末数比年初数增加 8, 306, 673. 26 元, 增加比例为 110. 49%, 主要原因为年末存放在港口的货物较上年末增加, 应分担的铁运费较多及待抵扣进项税增加所致。

(八) 长期投资:

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	3, 943, 877. 50	-	8, 658, 008. 66	-
合计	<u>3, 943, 877. 50</u>	<u>-</u>	<u>8, 658, 008. 66</u>	<u>-</u>

1. 成本法核算的股权投资:

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减 额	年末账面余额
中国民生银行	1996. 1. 12-	0. 19748%	8, 658, 008. 66	-4, 714, 131. 16	3, 943, 877. 50
合计			<u>8, 658, 008. 66</u>	<u>-4, 714, 131. 16</u>	<u>3, 943, 877. 50</u>

2、本公司期末不存在被投资单位因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化, 导致投资可收回金额低于账面价值, 且这种降低的价值在可预计的期间内不可能恢复的情况, 故未计提长期投资减值准备。

3、长期投资年末数比年初数减少 4, 714, 131. 16 元, 减少比例为 54. 45%, 减少原因为: 2006 年 4 月 14 日, 民生银行每 10 股送 4 股派 0. 5 元现金, 本公司持有的中国民生银行法人股增加为 4407. 858 万股 (2005 年末持股数为 3148. 47 万股); 2006 年 10 月 26 日出售中国民生银行法人股 2400 万股, 减少长期股权投资成本 4, 714, 131. 16 元, 减少股权分置流通权 730, 690. 03 元。

(九) 固定资产原值及累计折旧

1、固定资产原价及累计折旧

类别	年初原价	本年增加	本年减少	年末原价
房屋及建筑物	1, 282, 883, 025. 13	177, 250, 957. 79	419, 100. 68	1, 459, 714, 882. 24
通用设备	16, 853, 419. 15	60, 547, 098. 03	-	77, 400, 517. 18
机械设备	825, 812, 889. 20	6, 858, 701. 87	-	832, 671, 591. 07
运输设备	41, 437, 299. 12	3, 632, 052. 00	477, 797. 18	44, 591, 553. 94
电子设备	162, 401. 05	82, 873. 10	-	245, 274. 15
合计	<u>2, 167, 149, 033. 65</u>	<u>248, 371, 682. 79</u>	<u>896, 897. 86</u>	<u>2, 414, 623, 818. 58</u>
累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	73, 069, 677. 14	37, 446, 889. 99	16, 764. 00	110, 499, 803. 13
通用设备	6, 207, 225. 49	7, 995, 845. 69	-	14, 203, 071. 18

机械设备	116,961,019.41	56,155,541.82	-	173,116,561.23
运输设备	11,856,538.01	3,164,456.53	338,140.75	14,682,853.79
电子设备	56,570.42	24,639.88	-	81,210.30
合计	208,151,030.47	104,787,373.91	354,904.75	312,583,499.63
减值准备	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物				
通用设备				
机械设备				
运输设备				
电子设备				
合计				

本年由在建工程转入固定资产原价为 228,143,269.18 元。

本年出售固定资产原价为 83,400.00 元。

年末抵押的固定资产明细如下：

贷款单位	抵押固定资产类别	原值	净值	抵押贷款额
国际金融公司	房屋建筑物	340,987,593.08	308,113,903.85	金额为 53,530,822.74 美元、折算汇率 7.8087，折合人民币 418,006,135.68 元。
中国建设银行太原迎泽支行	机器设备*	273,790,024.92	218,970,033.50	短期借款 4500 万元，长期借款 32000 万元。
合计		1,130,063,410.48	981,338,023.08	

2、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	90,820.38	87,187.56	3,632.82
通用设备	1,389,239.04	1,333,669.49	55,569.55
机械设备	14,062,544.74	13,500,181.12	562,363.62
运输设备	1,821,338.31	1,748,484.78	72,853.53
电子设备	-	-	-
合计	17,363,942.47	16,669,522.95	694,419.52

(十) 工程物资：

类别	年末数	年初数
设备	47,152,818.40	120,287,862.22
材料	18,399,536.20	30,917,385.46
合计	65,552,354.60	151,205,247.68

工程物资年末数比年初数减少 85,652,893.08 元，减少比例为 56.65%，减少原因为：主要工程陆续投产，所需设备及材料相应减少所致。

(十一) 在建工程

工程投入 工程项目名称	工程投入		本年减少			年末数	资金来源	占预算比例
	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他			
石料车间扩建		9,295,839.76	10,652,652.20	19,948,491.96	-	0.00	自筹	
发电机组工程	1.9 亿	124,985,474.39	67,287,226.32	108,476,985.37		83,795,715.34	自筹	101.20%
发供电配套设施			14,204,003.91	7,203,945.42		7,000,058.49	自筹	
200 万吨机焦一期配套工程			32,792,808.05	32,792,808.05		-	自筹	
200 万吨机焦二期工程	7.6 亿	2,588,760.62	52,564,866.22			55,153,626.84	募集资金及自筹	7.26%
炼铁高炉配套工程		7,002,321.93	35,524,608.93	42,526,930.86		-	自筹	
高炉喷煤工程			23,674,128.00	-		23,674,128.00	自筹	
汽修车间		9,393,120.95	4,400,455.82	11,826,976.52		1,966,600.25	自筹	
辅助生产设施		1,717,214.17	11,357,719.99	-	-	13,074,934.16	自筹	
零星设施		3,156,946.35	1,009,198.38	4,076,544.73	-	89,600.00	自筹	
其他		540,811.14	1,307,699.98	1,290,586.27		557,924.85		
合计		158,680,489.31	254,775,367.80	228,143,269.18		185,312,587.93		

1、在建工程本年无利息资本化金额。

2、本公司年末对在建工程进行了全面检查，未发现在建工程发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

(十二) 无形资产

1、分类列示：

项目	取得方式	原值	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销
商誉		4,333,291.37	2,166,645.75		-	433,329.12	2,599,974.74	1,733,316.63	4 年
土地使用权	购买	14,465,634.74	12,659,908.19		-	281,331.24	2,087,057.79	12,378,576.95	44 年
土地使用权	购买	26,002,500.00	25,299,729.75		-	562,216.20	1,264,986.45	24,737,513.55	44 年
探矿权		29,000,000.00	10,875,000.05		-	10,875,000.05	29,000,000.00	-	-
计算机软件	购买	355,830.00	118,610.00		-	71,166.00	308,386.00	47,444.00	0.7
计算机软件	购买	273,600.00	-	273,600.00	-	18,240.00	18,240.00	255,360.00	4.6
合计		74,430,856.11	51,119,893.74	273,600.00	-	12,241,282.61	35,278,644.98	39,152,211.13	

2、本公司期末对各项无形资产进行了检查，未发现无形资产预计可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

4、本公司土地使用权已向国际金融公司抵押。

(十三) 长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	其他转出数	年末数	剩余摊销期限
开办费	-	4,037,579.84	-	410,725.70	410,725.70	3,626,854.14	-	-
合计	-	4,037,579.84	-	410,725.70	410,725.70	3,626,854.14	-	-

长期待摊费用年末数比年初数减少 4,037,579.84 元, 减少比例为 100.00%, 减少原因为: 开办费系子公司原平市安泰矿业有限公司发生的开办及工程筹建费用, 本年工程开工后开办费 410,725.70 元一次摊销计入了管理费用, 工程筹建费用 3,626,854.14 元本年度计入了工程成本。

(十四) 其他长期资产:

类别及内容	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股权分置流通权	1,341,991.34	-	730,690.03	611,301.31
合计	1,341,991.34	-	730,690.03	611,301.31

其他长期资产年末数比年初数减少 730,690.03 元, 减少比例为 54.45%, 减少原因详见附注五、(八)、3 所述。

(十五) 短期借款:

借款类别	年末数	年初数
信用借款	-	-
质押借款	-	-
抵押借款**	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款*	602,000,000.00	464,600,000.00
商业承兑汇票贴现	-	-
合计	647,000,000.00	509,600,000.00

其中: 年末无外币借款。

\*人民币担保贷款中集团本部贷款金额为 5.1 亿元, 其中山西万狮京华大酒店有限公司为本公司在中国农业银行介休市支行营业部最高额担保 2 亿元人民币, 实际担保的本公司借款 1.4 亿元; 介休义安实业有限公司、安泰国贸和李安民为本公司共同担保 1.4 亿元; 介休义安实业有限公司和李安民为本公司共同担保 9000 万元; 山西介休安泰焦化有限公司为本公司担保 1.4 亿元;

安泰国贸贷款金额为 9200 万元, 其中由义安实业公司和山西介休安泰焦化有限公司共同担保 7000 万元; 山西万狮京华大酒店有限公司担保 2200 万元。

\*\*人民币抵押贷款 4500 万元由机器设备做抵押, 详见附注五、(九) 1。

2、本公司无已到期未偿还的借款。

(十六) 应付票据

种类	金额	备注
银行承兑汇票	284,880,000.00	

(十七) 应付账款

项目	年末数	年初数
应付账款	249,762,360.95	601,865,944.54

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、账龄超过三年的大额应付账款有：

债权人名称	金额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的 应予注明）
上岭狐（孔香芝）	2,204,918.31	尚未结算	

3、应付账款年末数比年初数减少 352,103,583.59 元，减少比例为 58.50%，减少原因为：2006 年公司主要原材料原煤、精煤、矿粉需求量增加，为了稳定原料供应客户，进一步降低原料采购成本，公司缩短了原料采购过程中的结算周期；随着公司主要工程的完工，应付工程款项逐步结算。

(十八) 预收账款

项目	年末数	年初数
预收账款	24,919,815.12	1,984,979.94

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2、预收账款年末数比年初数增加 22,934,835.18 元，增加比例为 1155.42%，主要是预收焦炭款增加所致。

(十九) 其他应付款：

项目	年末数	年初数
其他应付款	26,742,657.26	24,298,328.94

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2、金额较大的其他应付款：

对方单位	期末余额	内容或性质
山西省长治市进出口公司	5,000,000.00	代理费
安联公司	2,983,208.74	仓储费
介休井安供水站	1,761,962.60	水费

巩义市立特耐材有限公司	1,269,493.00	建材款
赵克功	1,222,302.76	建材款

(二十) 应付股利

投资者名称或类别	年末欠付股利金额
李安民	14,886,900.00
合计	14,886,900.00

应付股利年末数比年初数增加 14,636,900.00 元，增加比例为 5854.76%，增加原因为：公司 2005 年度利润分配方案中每 10 股支付现金股利 1 元（含税），“方案”实施后，公司控股股东李安民先生应分得的股利，公司尚未支付。

(二十一) 应交税金

税种	年末数	年初数	报告期执行的法定税率
增值税	3,316,269.42	6,270,879.02	17%、13%
营业税	302,969.78	358,602.45	3%、5%
城建税	179,424.41	166,064.82	1%、7%
企业所得税	27,490,345.71	16,598,350.50	18%、33%
印花税	25,494.60	-	
房产税	-	240,717.62	
土地使用税	-	78,633.40	
合计	31,314,503.92	23,713,247.81	

1、应交税金年末数比年初数增加 7,601,256.11 元，增加比例为 32.05%，主要原因为年末所得税增加。

2、根据介地税发【2007】11 号文《关于山西安泰集团股份有限公司申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，本公司 2004 年度符合规定的国产设备投资额 92,866,869.73 元的 40%即 37,146,747.89 元可以抵免企业所得税，到 2004 年末累计已抵免 18,426,259.83 元，剩余部分在以后年度按规定抵免。根据该文件精神，本年度抵免 18,720,488.06 元。

3、根据介国税函【2006】18 号文《介休市国税局关于山西宏安焦化科技有限公司购买国产设备投资抵免企业所得税问题的批复》，本公司控股子公司宏安焦化 2004 年度符合规定的国产设备投资额 122,307,769.55 元的 40%即 48,923,107.82 元可以抵免企业所得税，以 2004 年实际缴纳的地方所得税 1,474,695.34 元作为基数，在 2006 年度至 2009 年度，新增的超过 2004 年度 1,474,695.34 元部分允许抵免企业所得税。根据该文件精神，宏安焦化本年度抵免 12,091,767.02 元。

(二十二) 其他应交款

项目	计缴标准	年末数	年初数
教育费附加	3%	15,993,824.58	12,265,876.28

价格调控基金	1.50%	9,471,710.56	7,607,736.37
职工基本养老保险		-	-10,137.40
合计		25,465,535.14	19,863,475.25

(二十三) 预提费用

类别	结存原因	年末数	年初数
出口港杂费		754,630.23	3,502,351.43
运输费		-	9,005,374.96
水费		-	32,210.60
合计		754,630.23	12,539,936.99

预提费用年末数比年初数减少 11,785,306.76 元，减少比例为 93.98%，减少原因为港杂费及运输费结算及时。

(二十四) 长期借款

借款条件	年末数	年初数
信用借款	5,226,083.33	-
抵押借款	738,006,135.68	762,221,755.88
保证借款	130,000,000.00	130,000,000.00
质押借款	-	-
合计	873,232,219.01	892,221,755.88

1、外币借款金额本息合计 53,530,822.74 美元、折算汇率 7.8087，折合人民币 418,006,135.68 元。系根据宏安科技与国际金融公司（以下简称 IFC）签订的贷款协议，宏安科技向 IFC 贷款 7000 万美元，截至 2006 年 12 月 31 日止余额 53,530,822.74 美元。

2、保证借款 1.3 亿元由介休义安实业有限公司担保。

3、抵押借款详见附注五、（九）、1 所述。

4、信用借款详见附注五、（二十五）所述。

(二十五) 长期应付款

种类	期限	初始金额	应计利息	年末余额
中小企业发展专项资金		11,212,500.00		11,212,500.00
合计		11,212,500.00		11,212,500.00

年末数比年初数增加 11,140,000.00 元，系根据山西省财政厅晋财建[2006]131 号《关于下达国债专项资金基建支出预算（拨款）和国债转贷计划》的通知，给本公司国债拨款 1190 万元，国债转贷 510 万元，用于新建 140t/h 干熄焦装置配套 12MW 发电机组。2006 年 7 月 6 日收到国债转贷款 510 万元（在长期借款核算），国债拨款 714 万元；2006 年 8 月 21 日收到国债拨款 400 万元。

(二十六) 专项应付款

拨款用途	年末数	年初数
科技三项费用拨款	8,250,000.00	250,000.00
合计	8,250,000.00	250,000.00

年末数比年初数增加 800 万元，系根据市财建字〈2006〉第 147 号文件，解决干熄焦余热利用，介休市财政局于 2006 年 12 月 30 日拨入 700 万元；根据市财预字〈2006〉第 165 号文件，解决锅炉除尘改造，介休市财政局于 2006 年 11 月 27 日拨入 100 万元。

(二十七) 递延税款贷项

内容	年末数	年初数
未转回的时间性差异	5,651,945.10	6,373,394.70
合计	5,651,945.10	6,373,394.70

(二十八) 股本

1、非流通股 份	年初数	比 例 %	本年变动增(+)、减(-)							年末数	比例 %	
			股 权 分 置 改 革	送 股	配 股	公 积 金 转 股	增 发 新 股	其 他	小 计			
1 有限售条件的流通股												
国家持有股份												
国有法人持有股份												
其他境内法人持有股份												
境内自然人持有股份	236,300,000.00								-70,890,000.00	-70,890,000.00	165,410,000.00	42.3%
境外法人、自然人持股												
合计	236,300,000.00								-70,890,000.00	-70,890,000.00	165,410,000.00	
2 无限售条件的流通股												
A 股	154,700,000.00								70,890,000.00	70,890,000.00	225,590,000.00	57.7%
境外上市的外资股												
合计	154,700,000.00								70,890,000.00	70,890,000.00	225,590,000.00	
3、股份总数	<b>391,000,000.00</b>										<b>391,000,000.00</b>	

自 2006 年 11 月 1 日开始，本公司除李安民以外的发起人股东持有的股份获得上市流通权。

(二十九) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	156,153,950.00			156,153,950.00
股权投资准备	21,505,613.46			21,505,613.46
拨款转入	12,434,824.78			12,434,824.78



其他资本公积	101,723.73	2,431,916.62		2,533,640.35
合计	190,196,111.97	2,431,916.62		192,628,028.59

资本公积本年度增加 2,431,916.62 元，原因详见附注十、2 所述。

(三十) 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	90,495,237.78	65,558,152.86	-	156,053,390.64
公益金	45,247,618.87	-	45,247,618.87	-
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	135,742,856.65	65,558,152.86	45,247,618.87	156,053,390.64

本年度根据公司法规定，将法定公益金 45,247,618.87 元全部转入法定盈余公积。

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	267,347,121.32	
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	267,347,121.32	
加: 本年净利润	147,684,434.94	
减: 提取法定盈余公积	20,310,533.99	10%
提取法定公益金	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	39,100,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	355,621,022.27	

2007 年 2 月 13 日，本公司第五届董事会 2007 年第一次会议向股东大会提议 2006 年度利润分配预案为：对 2006 年度本公司实现的税后净利润 147,684,434.94 元，按 10%的比例提取法定盈余公积后，截至 2006 年 12 月 31 日累计未分配利润为 392,815,931.93 元，按 2006 年 12 月 31 日股份总数 391,000,000.00 股，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计 19,550,000.00 元。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

(三十二) 主营业务收入

1、按业务性质列示

项目	本年发生数	上年发生数
出口焦炭	587,553,063.82	792,076,400.46
出口生铁	100,094,990.66	128,878,025.14
出口小计	687,648,054.48	920,954,425.60
焦炭	263,066,284.52	211,061,154.34
生铁	1,574,640,799.16	782,592,432.51
焦油	67,358,265.85	44,330,076.90

粗苯	32,683,362.51	35,279,744.36
水泥	11,758,622.48	7,140,321.35
电力	42,669,587.57	9,172,398.77
材料	10,892,988.16	37,751,671.66
其他	28,360,172.16	22,129,078.13
内销小计	2,031,430,082.41	1,149,456,878.02
合计	2,719,078,136.89	2,070,411,303.62

2、本公司向前五名客户销售总额为 1,805,851,843.06 元，占本公司本年全部主营业务收入的 66.41%。

(三十三) 主营业务成本

项目	本年发生数	上年发生数
焦炭	684,609,699.46	619,073,705.63
生铁	1,535,473,954.12	848,817,210.97
焦油	19,802,803.98	26,848,206.17
粗苯	11,731,413.31	20,418,214.44
水泥	10,254,161.08	6,001,766.12
电力	30,126,156.23	7,076,905.64
材料	11,695,833.30	38,284,448.52
其他	24,896,733.69	16,135,857.37
合计	2,328,590,755.17	1,582,656,314.86

(三十四) 主营业务税金及附加:

项目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
资源税		80,000.00	60,000.00
城市维护建设税	1%、7%	7,090,993.40	7,111,892.34
教育费附加	3%	3,741,291.71	4,211,533.03
营业税	3、5%	1,033,780.02	1,027,990.73
关税	20%、5%	19,396,101.14	-
合计		31,342,166.27	12,411,416.10

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 18,930,750.17 元，增加比例为 152.53%，增加原因为：主要是本年度出口生铁及焦炭需缴纳关税所致。

(三十五) 其他业务利润

类别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租车	302,100.00	16,842.08	285,257.92	277,080.00	15,239.40	261,840.60
材料	5,657,354.65	4,318,234.80	1,339,119.85	6,488,739.72	2,787,847.85	3,700,891.87
合计	5,959,454.65	4,335,076.88	1,624,377.77	6,765,819.72	2,803,087.25	3,962,732.47

其他业务利润本年发生额比上年发生额减少 2,338,354.70 元，减少比例为 59.01%，减少原因为：材料销售利润减少所致。

(三十六) 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	104,338,442.11	97,145,636.01
减：利息收入	2,199,956.57	2,512,142.14
汇兑损失	52,550.14	-
减：汇兑收益	13,290,054.48	10,897,154.51
其他	1,741,440.08	478,934.15
合计	90,642,421.28	84,215,273.51

(三十七) 投资收益

项目	本年数		上年数	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
成本法下确认的股权投资收益		137,528,795.93		1,836,607.50
其中：转让收益		135,954,560.93		-
收到现金分红		1,574,235.00		1,836,607.50
减值准备		-		-
合计		137,528,795.93		1,836,607.50

1、本年度所获得的收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业务内容	交易金额	相关成本
中国民生银行	135,954,560.93	4,714,131.16

2、投资收益本年发生数比上年发生数增加 135,692,191.43 元，增加比例为 7388.21%，原因详见附注五、（八）3 所述。

(三十八) 营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	-	792,607.19
赔偿及罚款收入	653,293.60	26,518.00
其他	42,747.80	136,450.00
合计	696,041.40	955,575.19

(三十九) 营业外支出

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	112,156.43	80,645.24
捐赠	1,659,630.00	481,810.00
价格调控基金	1,817,030.21	2,100,562.83
罚款支出	39,073.99	12,854.00
其他	640,296.93	726,117.54
合计	4,268,187.56	3,401,989.61

(四十) 收到的其他与经营活动有关的现金 2,896,009.34 元。

(四十一) 支付的其他与经营活动有关的现金 271,036,075.61 元。

其中:

项目	金额
铁路运费	70,313,145.46
港杂费	42,665,479.77
能源基金	11,825,434.54
公司经费	21,281,899.22

(四十二) 收到的其他与筹资活动有关的现金 21,571,916.62 元。

其中:

项目	金额
干熄焦余热利用及锅炉除尘改造拨款	8,000,000.00
140t/h 干熄焦装置配套 12MW 发电机组拨款	11,140,000.00

## 六、母公司财务报表主要项目注释 (如无特别注明, 货币单位均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、账龄分析

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准 备计提		账面余额	占总额比例	坏账准 备计提	
			比例	坏账准备			比例	坏账准备
1 年以内	7,899,722.92	92.07%	1%	69,525.64	144,079,925.10	99.22%	1%	1,440,799.25
1-2 年	45,299.45	0.53%	5%	2,264.98	399,099.54	0.27%	5%	19,954.98
2-3 年	32,442.39	0.38%	10%	3,244.23	246,560.39	0.17%	10%	24,656.04
3 年以上	602,239.25	7.02%	30%	180,671.78	481,791.88	0.34%	30%	144,537.56
合计	8,579,704.01	100.00%		255,706.63	145,207,376.91	100.00%		1,629,947.83

2、年末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 7,192,220.05 元, 占应收账款总金额的 83.83%。

3、年末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

4、应收账款年末数比年初数减少 136,627,672.90 元, 减少比例为 94.09%, 减少原因为: 公司主要产品销售对象发生了变化, 同时严格执行了赊销政策所致。

(二) 其他应收款

1、账龄分析

账龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	77,759,998.05	80.82%	1%	149,151.80	7,018,795.26	27.75%	1%	70,187.96
1-2年	227,600.80	0.23%	5%	11,380.04	15,552,293.90	61.50%	5%	777,614.70
2-3年	15,603,797.90	16.22%	10%	1,560,379.79	386,311.34	1.53%	10%	38,631.13
3年以上	2,624,508.10	2.73%	30%	787,352.43	2,332,168.14	9.22%	30%	699,650.44
合计	96,215,904.85	100.00%		2,508,264.06	25,289,568.64	100.00%		1,586,084.23

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 26,505,250.00 元，占其他应收款总金额的比例为 27.55%。

3、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
(香港)埃斯克投资有限公司	15,506,250.00	往来款
张兰镇东沟煤矿	10,000,000.00	往来款
太原市澳普实业公司	400,000.00	借款
山西安泰制衣有限公司	400,000.00	预付工作服款

4、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。山西安泰制衣有限公司往来系本公司关联单位，详见附注七、（三）所述。

5、其他应收款年末数比年初数增加 70,926,336.21 元，增加比例为 280.46%，增加原因主要系与子公司往来款较大所致。

(三) 长期投资：

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	573,894,102.82		551,214,718.66	-
长期债权投资	-		-	-
合计	573,894,102.82		551,214,718.66	-

1. 成本法核算的股权投资：

被投资单位	投资起止期	占被投资单位	年初余额	本年投资增减	年末账面余额
中国民生银	1996.1.12-	0.19748%	8,658,008.66	-4,714,131.16	3,943,877.50
合计			8,658,008.66	-4,714,131.16	3,943,877.50

2. 权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年权益增减额				年末余额		
				本年合计	其中			初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销			
山西安泰国际贸易有限公司(安泰国资)	1999.12-2003.30	95%	84,941,662.02	-26,271,037.28		-26,271,037.28		32,000,000.00	26,670,624.74	58,670,624.74
山西宏安焦化科技有限公司(宏安科技)	2004.9-2006.16	75%	445,255,442.35	55,420,905.01		55,420,905.01		294,618,750.00	206,057,597.36	500,676,347.36
山西安泰集团介休包装制品有限公司	2000.10-2002.12	90%	758,979.76	-76,392.51		-76,392.51		900,000.00	-217,412.75	682,587.25
山西介休建筑工程公司	2000.10-2001.1	90%	838,394.67	-27,539.28		-27,539.28		900,000.00	-89,144.61	810,855.39
原平市安泰矿业有限公司	2005-	95%	9,500,000.00	-390,189.42		-390,189.42		9,500,000.00	-390,189.42	9,109,810.58
安泰广告艺术有限公司	1996.12-2006.8.5	90%	872,235.00	-872,235.00	-899,235.00	27,000.00		900,000.00	-900,000.00	-
安泰科技开发有限公司	2000.10-2006.8.6	80%	389,996.20	-389,996.20	-389,780.70	-215.5		400,000.00	-400,000.00	-
合计			542,556,710.00	27,393,515.32	-1,289,015.70	28,682,531.02		339,218,750.00	230,731,475.32	569,950,225.32

3、本公司年末不存在被投资单位因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化，导致投资可收回金额低于账面价值，且这种降低的价值在可预计的期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

(四) 主营业务收入

项目	主营业务收入	
	本年发生数	上年发生数
出口焦炭	20,680,084.88	50,931,662.16
出口生铁	94,262,649.30	81,553,105.20
出口小计	114,942,734.18	132,484,767.36
焦炭	45,597,273.04	320,302,231.77
生铁	1,574,640,799.16	782,592,432.51
焦油	24,865,868.35	14,589,434.77
粗苯	6,581,251.74	12,412,482.85
水泥	11,758,622.48	7,832,629.04
电力	59,874,740.50	20,591,659.64
材料	30,229,135.80	65,605,736.48
其他	28,525,208.03	14,053,662.22
内销小计	1,782,072,899.10	1,237,980,269.28
合计	1,897,015,633.28	1,370,465,036.64

(五) 主营业务成本:

项目	主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数
焦炭	62,209,561.36	276,564,680.12
生铁	1,535,473,954.12	778,775,154.91
焦油	5,962,580.43	9,068,962.30
粗苯	2,954,136.80	7,111,195.21
水泥	10,254,161.08	6,694,073.81
电力	42,254,174.35	15,805,859.75
材料	31,031,980.94	66,138,513.34
其他	29,904,021.75	12,109,346.96
合计	1,720,044,570.83	1,172,267,786.40

(六) 投资收益:

项目	本年数		上年数	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
成本法下确认的股权投资收益		137,528,795.93		1,836,607.50
其中: 转让收益		135,954,560.93		
分红		1,574,235.00		
权益法下确认的股权投资收益		28,682,531.02		115,017,684.53
股权投资差额摊销		-		-
股权投资转让收益		-		-
其他投资收益		-		-
减值准备		-		-
合计		166,211,326.95		116,854,292.03

1、本年度所获得的投资收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动:

业务内容	交易金额	相关成本
中国民生银行	135,954,560.93	4,714,131.16

2、投资收益本年发生数比上年发生数增加 49,357,034.92 元, 增加比例为 42.24%, 主要原因详见附注五(八)(3)所述。

七、 关联方关系及其交易:

(一) 存在控制关系的关联方情况:

股东姓名	持股数量(万股)	所占比例(%)
李安民	16,541.00	42.30
	16,541.00	42.30

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

(1) 发起人股东

股东姓名	持股数量 (万股)	所占比例 (%)
任家玺	1,329.19	3.40
范青玉	1,329.19	3.40
李光明	1,299.65	3.32
郭玉明	1,122.43	2.87
冀焕文	1,122.43	2.87
曹振基	295.38	0.76
赵军	295.38	0.76
李焜亨	295.38	0.76
合计	7,089.03	18.14

(2) 天津港保税区泰安国际贸易有限公司, 本公司董事长李安民持有该公司 70%的股权;

(3) 山西安泰制衣有限公司, 本公司董事长李安民之配偶范秋莲担任该公司法定代表人;

(4) 北京建恒投资集团, 本公司股东李光明担任该公司执行董事兼副总裁;

(5) 中国民生银行, 本公司董事长李安民在过去 12 个月内曾担任该公司董事。

(6) 介休诚信会计师事务所, 本公司独立董事朱龙担任该所所长。

(7) 山西安泰控股有限公司, 本公司董事长李安民持有该公司 90%的股权。

(8) 山西万狮京华大酒店有限公司, 本公司副总经理李猛在该公司担任董事。

(9) 山西安泰房地产开发有限公司, 本公司董事长李安民先生控股的山西安泰控股有限公司于 2006 年 12 月收购该公司 96%的控股权。

(三) 关联方交易:

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方往来款项余额:

项目	年末金额 (万元)		占全部应收 (付) 款项余额的比重 (%)	
	本年末	上年末	本年末	上年末
其他应收款:				
山西安泰制衣有限公司	400,000.00	-	1.20%	-
应付股利:				
李安民	14,886,900.00		100%	



3、其他关联方交易事项：

(1) 为关联方提供担保情况：详见附注十。

(2) 本年度和关联方——山西安泰制衣有限公司定制工作服，已支付货款 1,455,064.00 元，尚未结算往来 400,000.00 元。订货价格依循合同价。冬装 88.20 元/套，夏装 82.00 元/套。

(3) 关联方提供担保情况

李安民为本公司提供担保，详见附注五、（十五）所述。

八、 本公司无需披露的或有事项及承诺事项。

九、 资产负债表日后事项：

2007 年 2 月 13 日，本公司第五届董事会 2007 年第一次会议向股东大会提议 2006 年度利润分配预案为：对 2006 年度本公司实现的税后净利润 147,684,434.94 元，按 10%的比例提取法定盈余公积后，截至 2006 年 12 月 31 日累计未分配利润为 392,815,931.93 元，按 2006 年 12 月 31 日股份总数 391,000,000.00 股，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计 19,550,000.00 元。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

十、 其他重要事项：

1、2004 年 5 月 25 日，宏安科技与 IFC 签订《贷款协议》，IFC 同意向宏安科技发放金额为 7000 万美元的十年期国际商业贷款，根据本公司二〇〇四年第一次临时股东大会决议，本公司为其提供部分担保，担保的最高限额为在中国法律、法规和规范性文件所允许的范围内且不超过贷款本金（7000 万美元）、利息、费用以及其他应付款总额的 75%。根据公司二〇〇四年第一次临时股东大会决议的授权，2004 年 9 月 11 日召开的公司第四届董事会 2004 年第五次董事会通过了上述担保事项的相关担保协议草案。

根据上述决议，公司与 IFC 在北京签订了以下担保协议：《安泰股权质押协议》、《安泰 A 地块房地产抵押协议》、《安泰设备抵押协议》、《安泰保险转让协议》，为上述贷款提供担保。截至 2006 年 12 月 31 日宏安科技借款额为 5353.082274 万美元。

担保协议的主要内容

(1) 《安泰股权质押协议》

根据该协议约定，本公司以拥有的宏安科技 75%股权及其所有权利、所有权和权益作为质押，为上述贷款提供担保。

(2) 《安泰 A 地块房地产抵押协议》

根据该协议约定,本公司以拥有的位于中华人民共和国山西省义安镇义安村和西大期村 A 地块之土地使用权(土地使用权证登记号:介国用(2000)字第 0301004 号、介国用(2000)字第 0304001 号)、建筑物和厂房(房屋所有权证登记号:房管证介字第 25317 和 25318 号)以及出租、出售或以其他方式处置上述房地产所得的任何现金或其他收入作为抵押,为上述贷款提供担保。

(3) 《安泰设备抵押协议》

根据该协议约定,本公司以拥有的价值人民币 271,539,600.00 元的机器设备、电子设备以及 2 号高炉相关的机器设备、位于上述 A 地块上的所有其他动产以及出租、出售或以其他方式处置上述财产所得的任何现金或其他收入作为抵押,为上述贷款提供担保。

(4) 《安泰保险转让协议》

根据该协议约定,本公司将在中国人民财产保险股份有限公司山西分公司购买的与上述抵押资产相关的所有保险及保险的所有赔款中的及其项下的目前和将来的所有权利、所有权和权益,无条件及不可撤销地绝对转让与 IFC,作为对全额支付及清偿所有担保债务的连续担保。

2、介休市新泰钢铁有限公司

本公司于 2007 年 2 月 11 日接公司控股股东李安民先生通知,李安民先生于 2007 年 2 月 10 日通过其控制的山西安泰控股有限公司协议收购了介休市新泰钢铁有限公司的 69.33% 的股权。股权转让完成后,新泰钢铁有限公司将成为本公司的关联方。

本公司与介休市新泰钢铁有限公司交易及往来余额如下:

2006 年度		
交易内容	金额	占交易比例%
电力	42,116,946.68	98.70%
铁水	1,348,193,363.37	80.33%
运输	4,991,400.39	16.73%
工程收入	1,469,594.72	29.00%
水泥	887,799.41	7.55%
物料	14,102,291.18	35.93%
合计	1,411,761,395.75	

截至 2006 年 12 月 31 日本公司应收账款中应收介休市新泰钢铁有限公司期末余额 3,769,171.18 元。

接到李安民先生的通知后,本公司比照财政部财会[2001]64 号《关于关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》的规定,将 2006 年度交易价格高于市价的金额 3,629,726.30 元扣除所得税后 2,431,916.62 元计入了本公司资本公积。

十一、 本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项目	本年度	上年度
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	135,981,291.56	-
（二）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,850,716.14	-345,851.59
（三）所得税影响额	-44,217,527.39	114,131.02
合计	89,913,048.03	-231,720.57

上列数据已扣除少数股东收益因素。

十二、 净资产收益率和每股收益

报告期利润	本年度				上年度			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32.79%	34.58%	0.92	0.92	48.29%	50.72%	1.22	1.22
营业利润	5.76%	6.08%	0.16	0.16	20.58%	21.62%	0.52	0.52
净利润	13.48%	14.22%	0.38	0.38	14.55%	15.28%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后的净利润	5.27%	5.56%	0.15	0.15	14.58%	15.31%	0.37	0.37

十三、 新旧会计准则股东权益差异调节（依照证监发[2006]136号文的要求进行披露）

编号	项目名称	金额
	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	1,095,302,441.50
1	长期股权投资差额	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	-1,733,316.63
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	-1,733,316.63
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	199,775,695.27

9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	-65,058,114.10
	其中：递延所得税资产	867,865.34
	递延所得税负债	65,925,979.44
13	其他	169,980,043.38
	<b>2007年1月1日股东权益（新会计准则）</b>	<b>1,398,266,749.42</b>

十四、 财务报表的批准报出：本财务报表业经公司全体董事于二〇〇七年二月十三日批准报出。

山西安泰集团股份有限公司  
 二零零七年二月十三日

山西安泰集团股份有限公司

董事和高级管理人员

对公司 2006 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第六十八条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在了解和审核公司 2006 年年度报告后认为：

公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2006 年年度报告公允地反映了公司的财务状况和经营成果；经北京立信会计师事务所有限公司审计出具标准无保留意见的《山西安泰集团股份有限公司 2006 年度审计报告》是客观公正、实事求是的。我们保证公司 2006 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

签 名：

_____	_____	_____	_____
李安民	任家玺	武 辉	郭全德
_____	_____	_____	_____
李 成	朱 龙	张松龄	张世华
_____	_____	_____	_____
黄敬花	李 猛	王力端	孙儒富
_____	_____		
杨锦龙	郭全虎		

二〇〇七年二月十三日

# 关于山西安泰集团股份有限公司 新旧准则股东权益差异调节表的审阅报告

京信核字[2007]016号

山西安泰集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的山西安泰集团股份有限公司（以下简称安泰集团公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是安泰集团公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

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

本报告仅供安泰集团有限公司在年报中披露新旧会计准则股东权益差异调节表之用，不得用作其他目的。为了更好地理解差异调节表，后附调节表应当与安泰集团公司已审会计报表一并阅读。

附件：

- 1、新旧准则股东权益差异调节表
- 2、新旧准则股东权益差异调节表附注

北京立信会计师事务所

有限公司

中国 ● 北京

中国注册会计师：刘

中国注册会计师：于 玮

二〇〇七年二月十三日

## 重要提示:

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



附件一

山西安泰集团股份有限公司  
新旧会计准则股东权益调节表

单位：元

编号	项目名称	金额
	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	1,095,302,441.50
1	长期股权投资差额	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	-1,733,316.63
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	199,775,695.27
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	-65,058,114.10
	其中：递延所得税资产	867,865.34
	递延所得税负债	65,925,979.44
13	其他	169,980,043.38
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	1,398,266,749.42
	其中：归属于母公司股东权益	1,228,282,218.65
	少数股东权益	169,984,530.77

注：后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 附件二

# 山 西 安 泰 集 团 股 份 有 限 公 司 新 旧 会 计 准 则 股 东 权 益 调 节 表 附 注

2006 年 12 月 31 日

除特别注明外，金额单位为人民币元

### 一、编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

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

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执

行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

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

### 三、主要项目附注

1. 2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自本公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。该报表业经北京立信会计师事务所审计，并于2007年2月13日出具了京信审字【2007】233号的标准无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2. 本公司按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》规定对2006年12月31日的股东权益进行调整，将导致本公司2006年12月31日的股东权益增加302,964,307.92元。

以下为具体影响项目金额，正数为增加股东权益，负数为减少股东权益。

#### 3. 企业合并

投资项目	调整留存收益金额
(1)同一控制下企业合并确认商誉的账面价值(摊余价值)	-1,733,316.63
合计	-1,733,316.63

注：关于上述事项的新旧会计政策对比：

原会计政策：商誉按10年摊销；

新会计政策：按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》属于同一控制下企业合并，原已确认商誉的摊余价值应当全额冲销，并调整留存收益。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

金融资产项目	账面价值与公允价值的差额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
可供出售金融资产	199,775,695.27
其中：股票投资	199,775,695.27
合    计	<u>199,775,695.27</u>

注：关于上述事项的新旧会计政策对比：

原会计政策：长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。

新会计政策：按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益或可供出售金融资产的，应当在首次执行日按照公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整留存收益。

5. 所得税

项目	调整留存收益金额
(1) 递延所得税资产*	867,865.34
其中：母公司	863,377.95
少数股东权益	4,487.39
(2) 递延所得税负债	65,925,979.44
合    计	<u>-65,058,114.10</u>

注：关于上述事项的新旧会计政策对比：

原会计政策：应付税款法。

新会计政策：按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》

在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。

6. 其他

项目	金额
少数股东权益	169,980,043.38
合计	169,980,043.38

山西安泰集团股份有限公司

二〇〇七年二月十三日