

证券代码: 600123 股票简称: 兰花科创 编号: 临 2009-14

山西兰花科技创业股份有限公司 第三届董事会第十八次会议决议公告

特别提示

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

山西兰花科技创业股份有限公司第三届董事会第十八次会议于2009年8月8日在公司十四楼会议室召开，应到董事8名，实到董事7名，独立董事王冰先生委托独立董事汤文桂先生代为出席并行使表决权，符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司监事和高级管理人员列席了会议。会议由董事长贺贵元先生主持，会议经审议表决，通过以下议案：

一、 2009年半年度报告及摘要（同意8票，反对0票，弃权0票）；

二、关于会计政策变更的议案（同意8票，反对0票，弃权0票）；

根据财政部“企业会计准则解释第3号”财会[2009]8号中高危行业企业提取的安全生产费的会计处理规定，本公司对本公司下属各化肥公司和各煤炭公司按照规定提取的安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。对使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安

全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。同时煤矿企业提取的维简费、环境保护恢复治理保证金和转产发展资金比照上述规定处理。

对该项会计政策变更采用追溯调整法，具体情况如下：

(1) 对合并股东权益的影响数

此项会计政策变更本公司调减了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 153,645,538.08 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 153,699,718.74 元（其中：调减盈余公积 310,095,602.61 元，调减年初未分配利润 135,128,336.02 元，调增资本公积 37,848,096.67 元，调增专项储备 253,676,123.22 元），归属于少数股东的权益增加 54,180.66 元。

(2) 对母公司股东权益的影响数

此项会计政策变更本公司调减了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 154,955,485.49 元，其中调减盈余公积 310,095,602.61 元，调减年初未分配利润 132,391,670.12 元，调增资本公积 33,855,664.02 元，调增专项储备 253,676,123.22 元。

三、关于向银行申请综合授信的议案（同意8票，反对0票，弃权0票）；

根据公司发展战略，为满足煤炭资源整合和生产经营的需要，决定向银行申请十亿元的综合授信额度。

四、关于以减资方式回购化肥分公司、化工分公司的议案（同意

8票，反对0票，弃权0票）；

为优化公司资源配置，减少成本费用，提升化肥资产的盈利能力，决定以减资方式将原注入化肥公司中的化肥分公司、化工分公司资产进行回购。此次减资金额为化肥公司注册时化肥分公司、化工分公司的账面净资产5.845亿元对应的注册资本2.468亿元。

五、关于对山西兰花科创化肥有限公司增资的议案（同意8票，反对0票，弃权0票）；

同意对山西兰花科创化肥有限公司增资1亿元，主要用于对山西兰花科创田悦化肥有限公司和山西兰花煤化工有限公司现有年产18万吨合成氨30万吨尿素装置实施节能增效改造。

其中，出资4969万元采用节能降耗新工艺对山西兰花科创田悦化肥有限公司现有装置的瓶颈部分进行改造，改造完成后可每日增产尿素200吨，甲醇25吨，达到日产合成氨700吨，尿素1200吨、甲醇50吨的生产目标，同时也能达到节能减排的要求。

出资4480万元从节能降耗、增产增效的角度出发，对山西兰花煤化工有限责任公司部分工艺和装置进行节能降耗改造，改造完成后，每天可以增产合成氨95吨、增产尿素164吨，实现日产合成氨700吨、尿素1200吨，甲醇30吨，同时还能达到节能减排的目的。

六、关于转让山西兰花华明纳米材料有限公司股权的议案（同意6票，反对0票，弃权0票）；

根据公司的总体发展战略，为突出主营业务，公司将逐步从与主业关联度低的产业退出。兰花科创将持有兰花华明的84.29%整体转让给公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司。此议案需经股东大

会审议通过，股东大会召开时间另行通知，详细内容见关联交易公告。

七、关于山西兰花焦煤有限公司增资扩股的议案（同意6票，反对0票，弃权0票）；

为解决后续收购煤矿所需资金，同意山西兰花集团莒山煤矿有限公司出资5000万入股山西兰花焦煤有限公司，增资后，山西兰花焦煤有限公司注册资本为25000万元，其中本公司出资20000万元，持股比例占80%，山西兰花集团莒山煤矿有限公司出资5000万元，占20%。详细内容见关联交易公告。

特此公告

山西兰花科技创业股份有限公司董事会

二〇〇九年八月八日