

山西兰花科技创业股份有限公司

2011 年年度报告



目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	31
十、重要事项	33
十一、财务会计报告	37
十二、备查文件目录	54

一、重要提示

- (一) 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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 北京兴华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四) 公司董事长郝跃洲先生、副总经理兼总会计师韩建中先生及计划财务部负责人李云峰先生声明：保证本年度报告的真实、完整。
- (五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否
- (六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山西兰花科技创业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	兰花科创
公司的法定英文名称	SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SLSVC
公司法定代表人	郝跃洲

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王立印	焦建波
联系地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
电话	0356-2189656	0356-2189656
传真	0356-2189608	0356-2189600
电子信箱	wly@chinalanhua.com	lhjyb@chinalanhua.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
注册地址的邮政编码	048000
办公地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
办公地址的邮政编码	048000
公司国际互联网网址	http://www.chinalanhua.com
电子信箱	lanhua@chinalanhua.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	兰花科创	600123	G 兰花

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 12 月 8 日
公司首次注册登记地点		山西省晋城市凤台西街 130 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 10 月 8 日
	公司变更注册登记地点	山西省晋城市凤台西街 130 号
	企业法人营业执照注册号	1400001006916
	税务登记号码	晋国税字 140507713630037
	组织机构代码	71363003-7
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 5 日
	公司变更注册登记地点	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
	企业法人营业执照注册号	1400001006916
	税务登记号码	晋国税字 140507713630037
	组织机构代码	71363003-7
公司聘请的会计师事务所名称		北京兴华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

三、 会计数据和业务数据摘要

(七)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,258,143,625.71
利润总额	2,112,494,918.89
归属于上市公司股东的净利润	1,662,627,780.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,789,164,414.65
经营活动产生的现金流量净额	1,174,989,059.53

(八) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-82,014,129.26	-10,626,544.34	-562,255.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,480,474.74	10,712,620.24	3,638,101.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,940,948.70	12,953,980.92	-8,337,550.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	237,806.80		
债务重组损益			7,041.82
受托经营取得的托管费收入		25,600,000.00	6,481,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,352,859.10	-167,468,912.18	-78,354,340.12
少数股东权益影响额	8,100,088.57	13,468,982.24	20,193,459.11
所得税影响额	2,071,035.15	4,510,499.83	17,980,459.14
合计	-126,536,634.40	-110,849,373.29	-38,953,733.69

(九)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	7,607,963,373.98	5,811,572,148.30	30.91	5,615,626,347.25
营业利润	2,258,143,625.71	1,881,266,738.13	20.03	1,686,460,281.74
利润总额	2,112,494,918.89	1,714,212,627.65	23.23	1,615,187,457.35
归属于上市公司股东的净利润	1,662,627,780.25	1,314,234,021.80	26.51	1,270,534,007.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,789,164,414.65	1,425,083,395.09	25.55	1,309,487,741.22
经营活动产生的现金流量净额	1,174,989,059.53	1,294,779,503.66	-9.25	1,056,852,140.63
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	15,187,027,782.88	13,561,648,092.01	11.99	11,622,664,393.16
负债总额	6,471,796,219.30	6,444,102,240.91	0.43	5,734,798,303.47
归属于上市公司股东的所有者权益	7,957,610,009.34	6,544,494,031.03	21.59	5,310,101,608.18
总股本	571,200,000.00	571,200,000.00	0.00	571,200,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	2.9108	2.3008	26.51	2.2243
稀释每股收益 (元 / 股)	2.9108	2.3008	26.51	2.2243
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	2.9108	2.3008	26.51	2.2243
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	3.1323	2.4949	25.55	2.2925
加权平均净资产收益率 (%)	22.93	22.17	增加 0.76 个百分点	27.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.67	24.04	增加 0.63 个百分点	28.34
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.0571	2.2668	-9.25	1.8502
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	13.9314	11.4574	21.59	9.2964
资产负债率 (%)	42.61	47.52	减少 4.91 个百分点	49.34

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、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									
其中：境内非国有法人持股									
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	571,200,000	100.00	0				0	571,200,000	100.00
1、人民币普通股	571,200,000	100.00	0				0	571,200,000	100.00
2、境内上市的外资股	0	0	0				0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0				0	0	0
4、其他	0	0	0				0	0	0
三、股份总数	571,200,000	100.00	0				0	571,200,000	100.00

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	45,063 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	37,421 户
前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数
			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	44.11	251,958,000	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	4.55	26,005,142	未知
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.76	10,071,286	未知
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	1.67	9,534,758	未知
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	1.40	8,002,779	未知
西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	1.00	5,735,500	未知
全国社保基金一一零组合	其他	0.94	5,379,526	未知
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	0.84	4,800,000	未知
同德证券投资基金	其他	0.77	4,378,996	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	其他	0.73	4,199,665	未知
前 10 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		251,958,000		人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金		26,005,142		人民币普通股
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金		10,071,286		人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		9,534,758		人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金		8,002,779		人民币普通股
西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,735,500		人民币普通股
全国社保基金一一零组合		5,379,526		人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金		4,800,000		人民币普通股
同德证券投资基金		4,378,996		人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—分红一个险分红		4,199,665		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团有限公司与公司其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。广发聚丰股票型证券投资基金与广发小盘成长股票型证券投资基金同属于广发基金管理公司；交银施罗德蓝筹股票证券投资基金与交银施罗德成长股票证券投资基金同属于交银交银施罗德基金；公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东		

	是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	-----------------------------------

注：公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团有限公司持有公司股份 257,670,000 股，占公司总股份的 45.11%。2011 年 7 月 4 日，兰花集团与西南证券签署了《融资融券合同》，兰花集团将持有的公司股份 5712000 股，占公司总股份的 1%作为担保证券存入西南证券客户信用交易担保证券帐户开展融资业务。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	山西兰花煤炭实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李晋文
成立日期	1997 年 9 月 9 日
注册资本	876,580,000.00
主要经营业务或管理活动	煤炭、型煤、化工产品（不含火工品）、冶炼和铸造、建材、矿山机电设备加工维修。

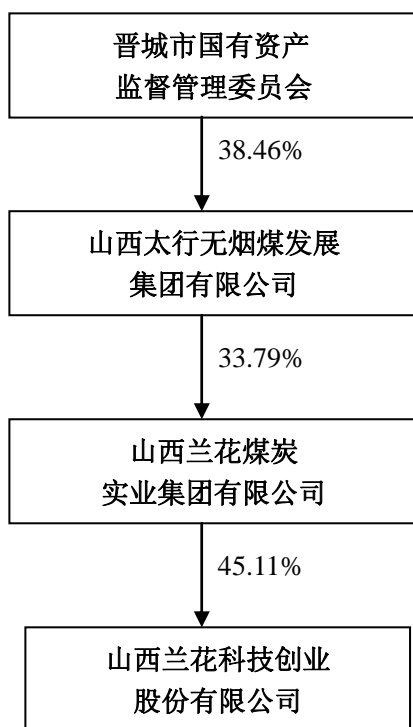
(2) 实际控制人情况

单位：元 币种：人民币

名称	晋城市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	阎培烈
主要经营业务或管理活动	国有资产的监督管理工作

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。
公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郝跃洲	董事长	男	54	2009-11-12	2012-11-12	28,574	28,574	97.74	否
陈胜利	副董事长兼总经理	男	55	2009-11-12	2012-11-12			83.62	否
韩建中	董事、副总经理兼总会计师	男	48	2009-11-12	2012-11-12	10,000	10,000	67.39	否
王立印	董事、副总经理兼董事会秘书	男	48	2009-11-12	2012-11-12	9,828	9,828	66.47	否
安火宁	董事、副总经理	男	48	2009-11-12	2012-11-12			66.31	否
刘国胜	董事、化工总工程师	男	48	2009-11-12	2012-11-12			60	否
白玉祥	独立董事	男	77	2009-11-12	2012-11-12			5	否
张建华	独立董事	女	57	2009-11-12	2012-11-12			5	否
袁淳	独立董事	男	35	2009-11-12	2012-11-12			5	否
殷明	监事会主席	男	51	2009-11-12	2012-11-12	15,652	15,652		是
王国强	监事	男	41	2009-11-12	2012-11-12				否
常永茂	监事	男	48	2009-11-12	2012-11-12				否

雷学峰	副总经理	男	41	2009-11-12	2012-11-12			61.44	否
张保旺	财务总监	男	55	2009-11-12	2012-11-12			66.39	否
赵卫华	副总经理	男	51	2009-11-12	2012-11-12			60.68	否
吕吉峰	副总经理	男	49	2009-11-12	2012-11-12			66.31	否
和根虎	副总经理	男	48	2009-11-12	2012-11-12			65.39	否
甄恩赐	副总经理	男	48	2009-11-12	2012-11-12			66.42	否
牛斌	副总经理	男	48	2009-12-30	2012-11-12			64.82	否
合计	/	/	/	/	/	64,054	64,054	907.98	/

公司董事、监事及高级管理人员简历

郝跃洲：工商管理博士，高级经济师，历任晋城市经委办公室副主任、审计科科长；阳城县人民政府副县长、党组成员、县委委员。2000年11月起任山西兰花科技创业股份有限公司总经理，2003年3月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事兼总经理，2004年6月起任山西兰花煤炭实业集团有限公司董事，2005年12月-2009年11月任山西兰花科技创业股份有限公司副董事长兼总经理，2009年11月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事长。

陈胜利：硕士研究生学历，采煤工程师、政工师。曾在晋城市莒山煤矿、望云煤矿工作。历任技术员、基建科长、调度室主任、生产副矿长、销售副矿长、党委副书记兼东峰矿筹建处主任、党委书记。2000年4月至2003年8月在兰花集团唐安煤矿工作、历任矿长、党委书记兼山西兰花煤炭实业集团有限公司总经济师。2003年8月至2009年11月任山西兰花煤炭实业集团有限公司副总经理。2008年12月兼任山西兰花丹峰化工股份有限公司董事长。2009年11月起任山西兰花科技创业股份有限公司副董事长、常务副总经理。2009年12月起任山西兰花科技创业股份有限公司副董事长兼总经理。

韩建中：在职研究生，高级会计师，历任望云煤矿财务会计、总会计、财务科长、副矿长。1998年11月至2002年3月任山西兰花科技创业股份有限公司财务总监。2002年3月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理兼总会计师。2009年11月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事、副总经理兼总会计师。

王立印：在职研究生，统计师，历任晋城市望云煤矿企管科副科长、科长，山西兰花煤炭实业集团有限公司股份制改制办公室主任，1998年12月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事

会秘书，2002 年 3 月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事兼董事会秘书。2009 年 12 月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。

安火宁：研究生学历，高级工程师。历任伯方煤矿采煤二队技术员、生产技术科副科长、通风科科长，伯方煤矿分公司副经理、总工程师、副书记、纪检书记，大阳分公司常务副经理、副书记。山西兰花科技创业股份有限公司董事、大阳分公司经理。2009 年 2 月起任山西兰花科技创业股份有限公司董事、副总经理。

刘国胜：本科学历，历任晋城市第一化肥厂副厂长（挂职），晋城市工业局科长，兰花集团第一化肥厂副厂长，山西兰花科技创业有限公司化肥分公司经理。2008 年 11 月起任山西兰花科技创业有限公司董事长。2009 年 2 月任山西兰花科技创业股份有限公司化工总工程师。现任山西兰花科技创业股份有限公司董事、化工总工程师。

白玉祥：本科学历，历任太原化工厂技术员、技术组长、车间副主任、主任、副总工程师。山西煤化所副所长、所长，山西省化工局副局长，山西省化工厅厅长、党组书记，山西省政协常委、经科委副主任、顾问。2002 年 3 月至今任山西省化工行业协会顾问。现任公司独立董事，太工天成、安泰集团独立董事。

张建华：高级律师、法学硕士、首届山西省劳动仲裁委员会仲裁员。现任北京席珂律师事务所律师、山西财经大学 2009 级秋季 MBA 班学员，现任公司独立董事，振兴生化、国阳新能、山西三维独立董事。

袁淳：会计学博士。2003 年起任中央财经大学会计学院教师，现任中央财经大学会计学院副院长、教授，会计与财务研究中心副主任，财政部会计领军（后备）人才计划成员。现任公司独立董事，爱康科技、金利科技、北京二六三网络股份有限公司、中国邮政速递物流股份有限公司独立董事。

殷明：在职研究生，高级政工师，历任晋城市团委工农青年部副部长、部长，晋城市政府驻无锡办事处主任助理，晋城市经济技术开发区管委会项目计划部长、公共关系部部长，山西兰花煤炭实业集团有限公司纪检委书记。现任山西兰花科技创业股份有限公司监事会主席，山西兰花煤炭实业集团有限公司党委副书记、工会主席、董事。

王国强：管理学硕士，高级经济师，曾在晋城市信托投资有限公司工作；1999 年进入山西兰花科技创业股份有限公司工作，历任山西兰花科技创业股份有限公司秘书处副主任、企划部部长，兰花汽配公司党总支书记，兰花机械公司党总支书记，山西兰花科创田悦化肥有限公司党委书记。现任大阳分公司党委书记。

常永茂：在职研究生，历任晋城市望云煤矿机电科技术员、主管科员、副科长、科长，山西兰花科技创业股份有限公司望云分公司机电科科长、项目部副经理、经理助理兼项目部经理。现任望云分公司工会主席。

雷学峰：大学学历，先后在长治市公路分局第三工程处、晋城市交通局工作；1996 年起在晋城市煤炭运销分公司郑州办事处工作，1998 年起任办事处副主任。2000 年 4 月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理。2006 年 5 月兼任兰花科创玉溪煤矿有限公司董事长。

张保旺：在职研究生，会计师，历任巴化财务科长、厂长助理、副厂长等职。2002 年 3 月起任山西兰花科技创业股份有限公司财务总监。

赵卫华：在职研究生，历任新疆哈密军分区正排、正连职机要参谋，晋城市人民政府驻北京办事处副主任，晋城市阳城电厂供煤公司副经理。2004 年 4 月起任山西兰花科技创业股份有限公司总经理助理，2005 年 12 月起任山西兰花科技创业股份有限公司副总经理。

吕吉峰：大学文化程度，工程师，历任望云煤矿调度室副主任、主任、生产副矿长，2003 年至 2007 年 1 月任兰花科创望云煤矿分公司经理。2007 年 3 月起任山西兰花科技创业股份有限公司总工程师。

和根虎：硕士研究生，高级工程师，历任唐安煤矿安全科副科长、掘进队队长、采煤队队长、生产副矿长，2003 年 8 月至 2008 年 1 月任唐安煤矿党委书记、唐安煤矿分公司经理；2008 年 2 月起任山西兰花科技创业股份公司副总经理。

甄恩赐：在职研究生，高级工程师，高级政工师，历任晋城市北岩煤矿机修车间主任，物管科副科长，团委书记兼多经办主任，销售副矿长，2003 年 8 月至 2005 年 12 月任兰花集团北岩煤矿有限公司总经理，2005 年 12 月至 2009 年 12 月任兰花集团北岩煤矿有限公司董事长兼党委副书记。2009 年 12 月起任公司副总经理。

牛斌：在职研究生，工程师，历任晋东南地区化工局科员，晋城市工业局化工科副科长、科长，兰花化工厂挂职副厂长，2002 年 3 月至 2008 年 1 月任化工分公司经理，2008 年 1 月至 2008 年 11 月任山西兰花煤化工公司董事长兼总经理。2009 年 12 月起任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郝跃洲	山西兰花煤炭实业集团公司	董事	2004 年 6 月 10 日		否
殷明	山西兰花煤炭实业集团公司	党委副书记	2009 年 11 月 11 日		是
殷明	山西兰花煤炭实业集团公司	董事	2004 年 6 月 10 日		是
殷明	山西兰花煤炭实业集团公司	工会主席	2000 年 6 月 10 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司为在公司任职的董事、监事、高级管理人员发放报酬，公司独立董事的津贴经公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，为每人每年 5 万元（含税）。根据公司 2003 年第一次临时股东大会通过的《公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》，公司董事、监事、高管人员的年度报酬分为基本年薪和激励年薪，基本年薪和激励年薪的 30% 经考核后当年发放，激励年薪的 70% 在其任职期满后兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	据其工作岗位及公司经济效益以及各项工作目标的完成情况，按照《关于公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011 年，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬 907.98 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨林林	副总经理	解任	因年龄原因退休

(五) 公司员工情况

在职员工总数	17,015
公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,962
生产人员	11,297
销售人员	437
其它人员	3,319
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	59
本科	824
专科	3,332
中专、技校、高中	5,451
其它	7,349

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和相关法律法规要求，进一步建立和完善各项制度，规范公司运作。具体情况如下：

1、 关于股东与股东大会

公司股东大会职责明确，严格按照《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，提案程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司能够确保股东的合法权益，特别是中小股东能与大股东享有平等地位和充分行使自己的权利；在股东大会期间，对每个提案都安排了合理的讨论时间，让股东充分行使自己的表决权，并有律师现场见证。

2、 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求，公司董事恪尽职守，能够从公司和全体股东的利益出发，以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，忠实履行职责。公司董事会的召集、召开符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求，会议程序符合规定。报告期，公司共召开 5 次董事会会议，对公司经营情况和经营计划、项目投资、定期报告及内部规范制度进行了审议。

报告期内，根据相关治理制度和规范性文件要求，公司制订了《重大信息内部报告制度》、《子公司管理办法》、《长期股权投资管理制度》、《董事会专门委员会工作细则》等治理制度。为提高公司治理水平，促进公司规范化运作，充分发挥董事会秘书的作用，规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，根据上海证券交易所《股票上市规则》、《上市公司董事会秘书管理办法》等规定，结合公司实际制订了《董事会秘书工作制度》。

3、 关于监事与监事会

公司按照《公司章程》规定的监事选聘程序选聘监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司监事会严格按照法定程序组织召开监事会会议，公司监事认真履行职责，能够本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性与合规性进行监督。

4、 绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《高层管理人员绩效激励年薪机制方案》，对公司高级管理人员建立了经营目标责任制考核体系。

5、 关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露事务管理制度》，董事会秘书负责具体信息披露工作、接待投资者来访和咨询工作，指定《上海证券报》为信息披露报纸，公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、 关于利益相关者：

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

7、 开展公司治理专项活动情况：

2007 年 6 月，根据中国证监会关于深入推进上市公司治理专项活动的要求，公司积极开展公司治理专项活动，经过自查、公众评议、整改提高等三个阶段，公司治理水平不断提高。报告期，公司紧紧抓住公司作为证监会内控规范试点企业的契机，认真落实企业内部控制规范，加强和完善公司内部制度建设，不断促进公司规范运作，持续提高公司治理水平，保持公司健康、持续、稳健发展，进一步维护公司及全体股东的合法权益。

（二） 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝跃洲	否	5	5	2	0	0	否
陈胜利	否	5	5	2	0	0	否
韩建中	否	5	5	2	0	0	否
王立印	否	5	5	2	0	0	否
安火宁	否	5	5	2	0	0	否
刘国胜	否	5	5	2	0	0	否
白玉祥	是	5	4	2	1	0	否
张建华	是	5	3	2	0	0	否
袁淳	是	5	4	2	1	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据中国证监会《关于在上市公司独立董事的指导意见》，2002 年公司就建立了《独立董事工作制度》，明确了独立董事的选任条件和职权；2008 年，为充分发挥独立董事在年报编制和审议中的作用，公司建立了《独立董事年报工作制度》，对独立董事在年报编制和审议中的权利和义务进行了规定。

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，本着对全体股东负责的态度，尽心尽职，通过积极出席公司董事会，深入了解公司生产经营活动和重大投资项目进展情况，真正履行职责，并就公司与控股股东关联交易、资产收购、公司对外担保提出了独立意见，促进了公司治理结构的不断完善，促进了公司科学决策，有效地保护了公司和投资者的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响
业务方面独立完整情况	是	公司业务结构完整，具有独立的采购渠道、销售渠道，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。	符合公司业务独立的相关规定，保证公司生产经营的独立性。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司高级管理人员均在本公司领取薪	符合公司人员独立的相关规定，充分保证公司人员能专职供职于上市公司。

		酬，未在控股股东单位领取报酬，也未在股东单位担任重要职务。	
资产方面独立完整情况	是	公司资产清晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在控股股东占用公司资产而损害公司利益的情况，公司也没有为股东及其关联方提供担保的情况。	符合公司资产独立的相关规定，保证公司对各资产享有充分的所有权、使用权、收益权及独立处置权
机构方面独立完整情况	是	本公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、管理、技术、生产、销售、供应等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。	符合公司机构独立的相关规定，有效保证公司机构独立运作及独立决策。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理体系，并开设独立的银行账户、独立纳税和作出财务决策。公司不存在大股东占用资金的情况	符合公司财务独立的相关规定，财务系统能够独立核算，独立运行。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制规范》、《上市公司内部控制指引》等文件要求，建立和完善内部控制制度，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制建设工作开始于 2011 年元月，历经相关风险识别和评估、缺陷整改方案制定、落实缺陷整改、检查整改结果等阶段，目前公司内部控制建设工作基本完成。公司已经建立了符合企业实际的内部控制制度，并在实际运行中得到有效执行，公司内部控制制度的建立健全，有助于推动公司经营管理和科学决策发挥着越来越重要的作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司成立了内部控制办公室，负责建立、指导、检查、监督内部控制体系建设。

<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司要求内控办公室跟踪、指导、评估各系统内部控制工作的开展情况，并根据企业实际情况及相关规定对内部控制状况进行评价。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>根据公司四届董事会七次会议审议通过的《公司内部控制规范实施工作方案》，对公司内部控制工作进行了具体安排：公司的内部控制工作有内部控制建设工作、内部控制自我评价工作、内部控制审计等三部分组成，2011 年元月开始内部控制建设工作，8 月开展内部控制自我评价和审计工作，内部控制自我评价报告和内部控制审计报告和 2011 年年度报告同时披露。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司根据《企业会计制度》和《上市公司内部控制指引》等法律法规，建立健全财务管理相关制度，并得到有效运行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司内部控制制度遵循国家相关法律法规和证券监管部门的要求，公司建立的内部控制制度能够保证公司经营管理的良好运行，对经营风险起到了有效的控制作用。 公司自查过程中未发现内部控制缺陷。 公司将根据内外部环境的变化和管理要求及时更新和完善内部控制体系，确保其持续有效运行。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的效益考评及激励机制主要采用年度考核制度和高管人员年薪制实施。公司高管人员年薪分为基本年薪和激励年薪，基本年薪按月发放，激励年薪按照年度经营状况及业绩考评结果发放。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了对年报信息披露中的重大差错的责任追究的情形、责任追究的形式和种类，加大了对年报信息责任追究力度。报告期内，公司没有出现年报信息重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

公司与控股股东及其他关联方进行关联交易和同业竞争是历史因素、煤炭行业特性和行业收购整合等客观因素造成的。

1、关联交易情况：

公司是由山西兰花集团公司独家发起设立，公司上市后部分土地、所属四矿铁路专用线等资产未注入公司，同时因公司销售体制的变化，公司需要为兰花集团所属煤矿代收代付货款和运费。此外，公司化肥化工企业、机械企业在原材料采购、部分产品销售等方面与控股股东等关联企业进行交易。为保证公司的正常经营发展，公司需要在铁路专用线和土地租赁、煤炭货款结算、产品购销等方面产生关联交易。

公司关联交易运作规范。公司的关联交易遵循诚实信用、平等自愿、公平公开的原则，交易价格公允，所有关联交易独立董事都能按照程序进行审查并发表独立意见，严格履行决策及回避表决程序，及时、准确、完整披露信息，未损害公司和其他股东的利益。

2、同业竞争情况

公司上市后，兰花集团将下属煤炭、化工企业全部经营性资产投入公司，公司与兰花集团不存在同业竞争。2001 年，由于公司下属北岩、莒山两矿资源面临枯竭，公司将两家煤矿转让给兰花集团。为了解决北岩煤矿的生存问题，晋城市政府将建设中的东峰煤矿划转给兰花集团北岩煤矿。近年来，随着兰花集团的发展壮大和煤炭资源整合推进，兰花集团整合收购了部分煤炭企业，并相继加大医药、房地产、旅游业等行业的投入，由于这些产业尚处于孵化期，因此，煤炭产业的收入是兰花集团维持正常运转的主要资金来源。

3、解决措施

公司将积极与兰花集团进行协商，探索解决同业竞争和减少关联交易的方式方法，待时机成熟后将同业资产逐步注入上市公司，减少关联交易，避免同业竞争。

七、 股东大会情况简介

1、 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
山西兰花科技创业股份有限公司 2010 年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	上海证券报	2011 年 4 月 23 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 22 日上午在公司八楼会议室召开。本次会议由董事长郝跃洲先生主持，出席股东大会的股东及授权代表共 6 人，代表本公司有表决权的股份 258,234,407 股，占公司总股本 571,200,000 股的 45.21%。公司董事、监事和高级管理人员出席了会议，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议经逐项审议并采取记名投票表决方式通过了以下议案：

- 1、2010 年度董事会工作报告；
- 2、2010 年度监事会工作报告；
- 3、2010 年度独立董事述职报告；
- 4、2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告；
- 5、2010 年度利润分配预案；
- 6、关于北京兴华会计师事务所有限责任公司 2010 年度财务审计报酬和续聘的议案；
- 7、2010 年年报及摘要；
- 8、关于预计 2011 年度日常关联交易的议案；
- 9、关于为山西兰花能源集运有限公司银行贷款提供担保的议案；
- 10、关于为山西兰花焦煤有限公司及其控股子公司提供贷款担保的议案；
- 11、关于为山西兰花科创玉溪煤矿有限公司提供担保的议案；
- 12、关于调整化肥事业部体制的议案；

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、2011 年工作回顾

2011 年，面对复杂的宏观经济形势，公司以科学发展观统领各项工作全局，牢牢抓住安全生产、强化管理、资源整合、项目建设等重点工作，有效克服经营发展中遇到的各种困难和问题，煤炭生产实现稳产高效，资源整合稳步推进，化工化肥企业经营大幅减亏，公司总体生产经营继续保持平稳健康运行态势，主要经营指标创公司成立以来最好业绩。2011 年，公司先后荣获“上市公司价值百强”、“金牛上市公司百强”、“山西资本市场优秀上市公司”等荣誉。

经营指标再创佳绩。全年累计生产原煤 601.28 万吨，销售 530.70 万吨；累计生产尿素 140.47 万吨，销售 145.76 万吨，实现营业收入 76,0796.34 万元，同比增长 30.91%；实现营业利润 22,581.43 万元，同比增长 20.03%；实现归属于上市公司股东的净利润 16,6262.77 万元，同比增长 26.51%。

安全运行总体平稳。扎实开展“安全生产年”、“安全责任落实年”、“安全质量标准化达标年”、“煤矿建设规范年”等活动，进一步完善管理制度、强化责任落实，加强现场管理、班组管理、监督检查和隐患排查，全年投入安全专项资金 1.58 亿元，工艺装备和硬件保障能力明显增强，本质安全水平进一步提高。

生产经营平稳高效。煤炭生产有效克服了地质条件复杂、构造多等不利因素，不断优化生产工艺和采区管理，加强采掘协调和装备管理，顺利完成全年生产工作任务。化工化肥企业通过合理调控、长周期稳定运行、不断强化设备管理和消耗控制能力，装置生产能力逐步得到发挥，消耗指标有所下降，成本得以有效控制。

发展能力继续增强。资源整合与新建煤矿项目建设全面展开，新建 240 万吨/年玉溪煤矿项目主副斜井进入揭煤阶段，晋城、临汾、朔州六个资源整合收购矿井全面开工建设。围绕公司十二五“强煤、调肥、上化、发展新能源新材料”的战略思路，积极开展了化肥化工调产和储备项目的综合调研、专家论证等前期准备工作。

管理水平有效提升。作为山西省首批内控体系建设试点单位，严格按照企业内控基本规范、配套指引等相关要求全力推进内控体系建设，全面开展了宣传培训、制度完善、流程梳理、风险识别、缺陷整改、自我评价等系统工作，企业风险控制和防范能力有效提升。化肥化工企业着力提高经营运行质量和效益，积极开展“保安全、抓稳产、强管理、增效益”等十七项强身健体主题活动，通过体制调整、强化管理、节能挖潜等综合措施，企业扭亏增盈效果显著。

技术创新成效明显。围绕节能降耗、提高资源回收率、提高块炭率等重点开展了 17 项技术开发项目，取得专利授权 33 项，3 项科技成果获得省部级科技成果鉴定，5 项科技成果入围晋城市科技进步奖。加强与大专院校、科研院所的产学研合作，与煤炭科学研究院南京分院合作开发的“煤矿井下湿式喷射混凝土技术与装备的研究”项目经中国煤炭工业协会鉴定，达到国际先进水平，与清华大学共同承担的国家 863 计划、山西省 2010 年度科技攻关项目“煤矿装备维修、维护和大修（MRO）支持系统开发及应用研究”获中国煤炭工业协会科技进步三等奖。

环保工作扎实开展。以污染减排为重点，全年投入环保资金 4943 万元，重点实施了废水氨氮自动监控系统、生活污水处理系统更新改造工程等 50 多项环保项目，主要污染物全部实现达标排放。严格执行环境影响评价制度和环保“三同时”制度，积极推行清洁生产审核与环境行为评

价，从源头上减少了新污染源的产生。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭产品	4,415,403,496.94	1,192,789,183.04	72.99	21.99	0.92	增加 5.64 个百分点
化肥产品	4,909,653,689.55	4,734,225,397.81	3.57	52.42	45.05	增加 4.90 个百分点
其他收入	738,464,668.00	701,476,251.72	5.01	11.81	28.53	减少 12.36 个百分点
内部交易抵消金额	-2,584,155,539.18	-2,589,218,886.65				

3、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	259,516,306.74	42.5
华北地区	3,381,449,241.09	44.76
华东地区	2,748,793,686.41	-2.05
华南地区	424,183,181.03	513
华中地区	2,957,574,840.62	42.75
西北地区	274,357,333.39	673
西南地区	17,647,265.21	69.79
内部交易抵消金额	-2,584,155,539.18	
合计	7,479,366,315.31	30.97

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债项目

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率	变动原因

应收票据	1,545,388,799.47	437,721,701.75	253.05%	增加与客户的票据结算
应收帐款	15,000,584.97	10,487,597.28	43.03%	下属单位应收货款增加
存货	947,441,505.88	719,546,428.42	31.67%	材料、库存商品较期初增加
在建工程	1,108,068,769.08	777,760,136.05	42.47%	玉溪煤矿及宝欣煤矿等技改工程增加
递延所得税资产	50,397,740.24	20,232,303.12	149.10%	资产减值准备以及可抵扣亏损较上期增加
预收款项	1,346,871,305.38	1,006,764,152.72	33.78%	预收煤款、化肥款增加
一年内到期的非流动负债	632,520,000.00	270,000,000.00	134.27%	长期借款转入
长期借款	803,232,230.08	1,511,924,170.03	-46.87%	转入一年内到期的非流动负债

(2) 利润表项目

报表项目	本年金额	上年金额	变动比率	变动原因
营业收入	7,607,963,373.98	5,811,572,148.30	30.91%	煤炭、尿素价格上涨
管理费用	807,499,630.56	590,554,016.59	36.74%	工资和社会保险等增加
资产减值损失	59,257,731.93	39,465,573.90	50.15%	存货跌价准备、固定资产减值损失较上期增加
营业外收入	41,109,824.71	30,739,194.69	33.74%	本年瑞兴煤业无需支付的个人款项较大

5、公司主要客户和供应商情况

报告期，公司向前五名客户销售金额为 11.79 亿元，占营业收入的 15.11%；向前五名供应商采购金额为 11.96 亿元，占营业成本的 29.61%。

6、主要子公司经营业绩

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	主营业务	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	备注
山西亚美大宁能源有限公司	5,360 万美元	36.00	煤炭生产销售	112,508.77	16,755.12	2011 年 1-8 月停产

山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	43,467.50	57.31	对煤炭业及其它能源产业的投资开发		-906.59	项目建设期
山西兰花焦煤有限公司	25000.00	80.00	经销：焦煤、洗精煤、投资煤炭开采业。	34.94	-4308.56	项目建设期
山西兰花清洁能源有限责任公司	69600	100.00	煤化工及衍生物的生产、销售	40537.37	-7917.64	与 2010 年相比减亏 5096.56 万元
山西兰花能源集运有限公司	5,000	72.00	煤炭的洗选、集运	9422.98	470.18	
山西兰花煤化工有限责任公司	87,967.92	83.67	合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售；	79172.32	-6192.06	与 2010 年相比减亏 6183.10 万元
山西兰花丹峰化工股份有限公司	28570.00	51.00	甲醇、醇醚燃料、二甲醚的生产和销售，	12499.37	-5138.07	与 2010 年相比减亏 787.79 万元
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	10,000	52.00	生产、销售单晶硅棒、铸造硅锭、硅片、	13479.94	-6170.27	

7、公司面临的主要风险和影响

安全风险：公司所处煤炭和化肥化工行业均为高危行业，煤炭开采面临瓦斯、水、火、煤尘、顶板等灾害，化工化肥企业生产过程中的高温、高压，锅容器管特等设备运行存在潜在的安全风险，煤炭资源整合矿井项目建设的深入推进，对公司安全管理提出了新的挑战。经过多年的发展，公司已积累了丰富的安全生产管理经验，建立了健全的安全管理机构和安全责任体系，制定了完善的安全管理制度和操作规程，并通过不断加大安全投入，提高职工安全意识和知识技能，加大安全隐患排查力度等综合措施，着力构建确保安全生产的长效机制。

市场风险：煤炭市场与国民经济运行、下游市场需求等情况高度相关。伴随着我国继续推进经济转型和增长方式转变，经济增速将适度放缓，同时煤炭产业资源整合兼并重组步伐也将加快推进，煤炭供需总体形势将对价格走势产生直接影响。近年来，化肥行业产能持续增长，供需矛盾突出，行业竞争加剧，同时受煤炭、电力等价格增长影响，产品生产成本增加。尿素市场价格波动将影响公司化肥产业盈利能力。

行业竞争风险：煤炭产业集中度不断提高，公司现有煤炭规模偏小，行业地位有待提高。公司将加快煤炭资源整合和新建矿井项目建设进度，积极增加煤炭储备资源，壮大煤炭主业规模。国内传统煤化工产业产能过剩明显，行业竞争进一步加剧。公司将进一步巩固提升现有传统煤化工产业，强化管理与技术创新，降本增效，着力提高经营运行质量和效益。

8、对公司未来发展的展望

(1) 行业状况及发展前景

煤炭行业：我国富煤、缺油、少气的资源特征，决定了煤炭工业作为我国主体能源的地位在未来较长时间内不会改变。2011 年，我国原煤生产总量达 35.2 亿吨，同比增加 8.7%，煤炭供需总体平衡；预计 2012 年，国民经济将继续保持平稳较快增长，煤炭需求也将适度增加，但伴随着经济转型和节能降耗工作的加快推进，煤炭需求增速将有所放缓。预计 2012 年全年煤炭供求将呈现总量基本平衡、略有宽松，结构性过剩与区域阶段性偏紧并存的态势。

化肥行业：根据化肥工业十二五规划，化肥行业产业政策将由“促发展”转变为“重调控”，着力改变化肥工业发展方式，重点优化产业布局，提高准入门槛，加快兼并重组和淘汰落后产能，提高产业集中度。同时积极通过技术进步推进节能减排和循环经济发展。预计 2012 年，煤炭、天然气和用电成本的增加将支撑尿素价格保持高位，同时受农业需求向好、国际化肥市场延续回暖走势等因素影响，尿素市场总体形势将好于去年，有望实现平稳运行。

（2）公司发展战略

2012 年，是落实公司十二五战略规划承前启后的关键之年，是全面推进资源整合和新建矿井项目建设，做大做强煤炭支柱产业的攻坚之年，是继续引深化工化肥企业“保安全、抓稳产、强管理、增效益”活动，全方位改进提升管理和技术创新能力，赶超行业先进水平的提升之年，公司将坚持“强煤、调肥、上化、发展新能源新材料”战略思路，着力推进产业转型升级与跨越发展，着力构建安全发展与和谐稳定长效机制，着力增强基础管理与技术创新能力，着力提高职工综合素质与幸福指数，确保公司生产经营保持“稳中求进、好中求快”的发展势头，以优异的经营业绩回报股东、回报社会。

（3）2012 年经营目标

2012 年，公司主要经营目标是：生产煤炭 622 万吨，尿素 144 万吨，产销基本平衡，完成销售收入 85 亿元，实现利润 24 亿元。安全生产、节能降耗、环境保护完成省市政府考核目标。

（4）2012 年重点工作

围绕公司 2012 年经营目标，公司将牢牢抓住“抓安全、保增长、调结构、求创新、提质量、增效益、促和谐”七项重点，坚持稳中求进，努力实现又好又快发展。重点做好以下工作：

科学组织安全生产，确保生产经营平稳运行。坚持把安全工作放在一切工作的首位，在思想认识、责任落实、制度完善、资金投入、标准化建设、监督考核等方面全方位加强管理，确保安全生产万无一失。强化生产组织管理，及时协调解决生产、运销过程中出现的各类问题，确保煤矿企业稳产高效和化工化肥企业的长周期满负荷运行。加大市场营销力度，以市场为导向及时调整销售策略和价格，确保产销平衡和经济效益最大化。

全力推进项目实施，加快转型跨越发展步伐。坚持以煤为基，全力加快资源整合和新建矿井项目建设进度，力争兰花焦煤兰兴煤业 60 万吨/年矿井项目、兰花宝欣煤业 90 万吨/年矿井项目年内实现联合试运转；口前煤业 90 万吨/年矿井项目 2013 年三季度投入联合试运转；玉溪煤矿 240 万吨/年矿井项目、永胜煤业 120 万吨/年项目，同宝 90 万吨/年建设项目、百盛 90 万吨/年建设项目 2014 年投入试生产。加大项目储备和新产品开发力度，积极开展项目前期工艺技术论证、市场调研等工作，推进公司由传统煤化工向现代煤化工的转型。

加强管理改进与技术创新，提升经营运行质量。继续推进内部控制体系建设，积极覆盖项目建设企业和其他生产经营单位，做好日常维护、监督评价和持续改进，完善管理制度，规范业务流程，不断提高风险防控能力。继续引深三大管理、三标一体管理、节能降耗循环经济等管理模式，夯实管理基础。增强自主创新能力建设，积极关注煤炭、化肥、化工和新材料、新能源行业前沿技术研发情况，推广应用先进适用技术。继续开展技术开发项目管理、科研课题研究、科技成果鉴定，专利技术申报等工作，加快科技成果向生产力转化，增强公司核心竞争力。

多渠道筹集发展资金，为企业发展提供资金保障。要结合公司生产经营和项目建设的实际需求，积极拓展多种渠道，主动加强与银行等金融机构的战略合作关系，充分发挥上市公司直接融资功能作用，开展多渠道、多形式的筹资、融资工作。加强资金管理，做好公司理财，不断优化财务结构，提高资金使用效率，打造安全、稳健、高效的财务运营模式，为公司持续快速发展提

供有力的资金支持。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	102,738.25
投资额增减变动数	53,850.67
上年同期投资额	48,887.58
投资额增减幅度(%)	110.15

1、被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	该矿筹建项目相关服务	55.00	公司三届董事会第十九次同意控股子公司兰花焦煤整合收购山西蓝盟科技开发公司玉生煤矿。整合完成后,兰花焦煤与蓝盟科技共同出资组建山西古县兰花宝欣煤业有限公司,兰花宝欣煤业注册资本50000万元,其中兰花焦煤以现金出资27500万元,持股比例55%,蓝盟科技以实物资产出资22500万元,持股比例45%。
山西兰花嘉名科技有限公司	计算机软件的开发及技术转让	98.06	公司四届董事会第八次会议同意兰花嘉名股东山西奥科新得信息技术公司对兰花嘉名出资额进行调整。兰花嘉名注册资本由55360万元调整为50,810万元,其中公司出资49824万元,持股比例为98.06%,奥科新得出资986万元,持股比例为1.94%。
山西兰花清洁能源有限责任公司	煤化工及衍生物的生产、销售。	100.00	公司四届董事会第七次会议同意公司收购华阳集团(香港)所持兰花清洁能源公司25%的股权;四届董事会第十次会议同意公司向其增资5亿元。
山西兰花煤化工有限责任公司	合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售	83.67	公司四届董事会第七次会议同意向兰花煤化工增资15000万元。
山西兰花包装制品有限公司	塑料制品生产、销售。	95.22	公司四届董事会第十次会议同意出资600万元收购晋城市宏晟实业有限公司所持山西兰花包装制品有限公司24.98%的股权。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
玉溪煤矿项目	210,000.00	目前进、回风立井已进入揭煤阶段,主、副斜井完成工程量的70%,截止2011年12月底完成投资5.62亿元。

焦煤 60 万吨矿井技改工程	24,388.00	目前井巷工程完成 2200m，完成总工程量的 40%；主要设备已完成招标。截止 2011 年底累计完成投资 4865 万元。
宝欣 90 万吨矿井技改工程	19,855.00	井巷工程进展顺利，已累计完成 7750m，完成总工程量的 60%；主要设备已完成招标；地面选矸楼及综合调度楼主体已完工；截止 2011 年 12 月底累计完成投资 5573 万元。
口前煤业 90 万吨技改工程	28,949.00	目前井巷工程完成 3500m，完成工程量的 65%；主要设备已完成招标；截止 2011 年底，实际完成投资 5900 万元。
合计	283,192.00	/

(三) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第七次会议	2011 年 3 月 11 日	一、2010 年度董事会工作报告；二、2010 年度总经理工作报告；三、2010 年度独立董事述职报告；四、2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告；五、2010 年年报全文及摘要；六、2010 年度利润分配预案；七、关于北京兴华会计师事务所有限责任公司 2010 年度财务审计报酬和续聘的议案；八、会计师事务所关于公司控股股东及其关联方占用公司资金的专项说明的议案；九、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；十、关于公司 2010 年内部控制自我评估报告的议案；十一、关于公司内部控制规范实施工作方案的议案；十二、2010 年度社会责任报告；十三、关于预计 2011 年度日常关联交易的议案；十四、关于资产损报的议案；十五、关于对山西兰花清洁能源有限公司长期股权投资计提减值准备的议案；十六、关于对兰花煤化工公司增资扩股的议案；十七、关于向山西兰花科创田悦化肥有限公司提供借款；十八、关于向山西兰花清洁能源有限公司提供借款的议案；十九、关于向山西兰花科创化肥有限公司提供借款的议案；二十、关于向山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司提供借款的议案；二十一、关于为兰花能源集运有限公司银行贷款提供担保的议案；二十二、关于为山西兰花焦煤有限公司及其控股子公司银行贷款提供担保的议案；二十三、关于为山西兰花科创玉溪煤矿有限公司银行贷款提供担保	上海证券报	2011 年 3 月 16 日

		的议案；二十四、关于调整化肥事业部体制的议案；二十五、关于理顺山西兰花清洁能源有限责任公司体制为企业实施技改调产走出经营困境创造条件的议案；二十六、关于解决山西兰花华明纳米材料有限公司股权转让过程中相关问题的议案；二十七、关于召开 2010 年度股东大会的议案		
第四届董事会第八次会议	2011 年 4 月 22 日	一、2011 年一季度报告全文及正文；二、关于山西兰花嘉名科技有限公司少数股东调整出资额的议案；三、山西兰花科技创业股份有限公司董事会秘书工作制度。	上海证券报	2011 年 4 月 26 日
第四届董事会第九次会议	2011 年 7 月 26 日	一、2011 年半年度报告及摘要；二、关于出资组建山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司的议案；三、关于山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司 120 万吨/年煤矿项目概算的议案；四、关于为山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司项目贷款提供担保的议案；五、关于向山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司提供借款的议案；六、关于山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司资产报废的议案；七、关于对朔州满贞煤业补偿的议案；八、关于山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司 90 万吨/年项目概算的议案；九、关于为山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司提供贷款担保的议案；十、关于向山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司提供借款的议案；十一、关于为兰花丹峰化工股份有限公司银行贷款提供担保的议案；十二、关于太阳煤矿分公司选煤厂项目的议案；十三、山西兰花科技创业股份有限公司内控体系建设阶段总结报告；十四、山西兰花科技创业股份有限公司重大信息内部报告制度；十五、关于解聘副总经理的议案；十六、关于更换证券事务代表的议案。	上海证券报	2011 年 7 月 29 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 10 月 25 日	一、2011 年三季度报告全文及正文；二、关于出资组建山西兰花同宝煤业有限公司进行相关煤矿资源整合的议案；三、关于出资组建山西兰花百盛煤业有限公司进行相关煤矿资源整合的议案；四、关于山西兰花同宝煤业有限公司 90 万吨/年矿井兼并重组整合项目及配套选煤厂投资概算的议案；五、关于山西兰花百盛煤业有限公司 90 万吨/年矿井兼并重组整合项目及配套选煤厂投资概算的议案；六、关于山西	上海证券报	2011 年 10 月 27 日

		<p>兰花清洁能源有限公司增加资本金的议案；七、关于向兰花清洁能源有限公司提供借款的的议案；八、关于向山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司提供借款的议案；九、关于向兰花能源集运公司提供借款的议案；十、关于向兰花丹峰化工股份有限公司提供借款的议案；十一、关于向兰花煤化工公司提供借款的议案；十二、关于为兰花煤化工有限公司银行贷款提供担保的议案；十三、关于向重庆兰花太阳能电力股份有限公司提供借款的议案；十四、关于受让晋城市宏晟实业有限公司所持山西兰花包装制品有限公司股权的议案；十五、年产 20 万吨己内酰胺项目建设方案；十六、董事会专门委员会工作细则；十七、山西兰花科技创业股份有限公司子公司管理办法（试行）；十八、山西兰花科技创业股份有限公司长期股权投资管理制度。</p>		
第四届董事会第一次临时会议	2011 年 12 月 26 日	<p>一、关于变更公司化肥事业部体制调整方式的议案；二、关于向山西兰花清洁能源有限公司提供借款的议案；三、关于豁免山西兰花清洁能源有限公司借款利息的议案；四、山西兰花科技创业股份有限公司内幕信息知情人制度（修订），</p>	上海证券报	2011 年 12 月 28 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格执行股东大会通过的决议，圆满完成了各项任务。

经公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，公司 2010 年度实现净利润 1,314,234,021.80 元,母公司实现净利润 1,658,068,972.65 元,提取 10%的盈余公积 165,806,897.27 元,当年可供分配利润 1,492,262,075.38 元。决定以 2010 年末总股本 57120 万股为基数,每 10 股分配现金红利 5 元(含税)，共分配股利 28,560 万元，占 2010 年可分配利润的 19.14%。

本年度公司不进行资本公积转增股本。

根据《公司 2010 年度分红派息实施公告》，公司 2010 度利润分配方案为每 10 股派发现金红利 5 元（含税），股权登记日为 2011 年 5 月 16 日，现金红利发放日为 2011 年 5 月 23 日。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期间，公司董事会审议通过了《董事会审计委员会工作细则》，明确了审计委员会的组成人员、职责和权限，细化了工作程序和议事规则，确立了公司审计部为审计委员会日常办事机构。进一步强化了公司董事会决策功能，确保董事会对经理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

报告期内，审计委员会按照职责和相关制度规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所

《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》等有关规定及要求，审计委员会为公司 2011 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

2011 年 12 月，审计委员会与财务部门及注册会计师进行沟通并审阅了财务会计报表。审计委员会要求会计师应严格按照证监会的规定和要求做好年报审计工作，保质、保量、按时完成年报审计工作。委员会形成书面意见：认为 2011 年度财务会计报表真实、完整地反映了公司财务状况，应由审计机构进行审计并出具初步审计意见。

审计机构出具审计初步意见后，公司审计委员会再次审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：认为经北京兴华会计师事务所有限公司注册会计师初步审定的 2011 年度财务会计报表符合会计准则的相关规定，能够如实反映公司的生产经营状况，可以提交审计委员会进行表决，对审计机构出具的审计意见无异议。

2012 年 3 月 20 日，审计委员会召开 2011 年报审计及内控审计沟通会，经审议表决，形成以下决议：（1）审计委员会认为公司 2011 年度会计报表真实、完整地反映了公司的财务状况，同意将 2011 年度报告提交公司董事会审议；（2）经审议，同意续聘北京兴华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度年报审计机构，并同意提交董事会审议；（3）审议通过公司《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，审计委员会认为公司内部控制评价报告真实反映了公司内部控制总体情况，同意提交公司董事会审议；（4）审议通过《关于确认公司关联方名单的议案》。

审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会依照我国现行有关法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬作出了如下审核意见：我们认为：2011 年年度报告中所披露的高管薪酬是依据公司第二届董事会第五次会议审议通过的《公司高级管理人员激励方案》确定的。2011 年年度报告所披露的独立董事薪酬是依据公司 2002 年年度股东大会审议通过的《公司独立董事和董事津贴制度》确定的，上述信息是真实、合理的。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的信息报送和使用管理，规范外部信息报送管理事务，确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，公司制定了《外部信息报送和使用管理规定》，并经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司严格执行外部信息使用人规定规定，做好内部信息保密工作，确保了公司重大信息披露的公开、公平、公正。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对实现公司战略目标、经营目标和建立财务报告的相关内部控制制度负责。内部控制的目标是保证顺利实现公司目标和相关报告信息真实、完整和可靠，保证公司资产安全、防范重大风险发生。在报告期内未发现公司内部控制存在设计或执行方面的重大缺陷，相关内部控制制度健全、执行有效。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开，保护投资者的合法权益，2010 年 3 月 25 日召开的公司第四次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，2011 年 12 月 26 日，公司第四届董事会第一次临时会议对《公司内幕信息知情人登记制度》进行修订。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。报

告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。公司不存在其他重大社会安全问题。

(四) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》规定，公司的利润分配政策为：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司可以进行中期现金分红。公司严格按照《公司章程》规定进行利润分配。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所审计，公司 2011 年度实现归属于母公司净利润 1,662,627,780.25 元，母公司实现净利润 1,614,725,087.91 元，提取 10% 的法定盈余公积金 161,472,508.79 元，当年可供分配利润 1,453,252,579.12 元。

公司拟以 2011 年末总股本 57120 万股为基数，每 10 股分配现金红利 6 元(含税)，共分配股利 342,720,000 元，同时，每 10 股资本公积转增 5 股未分配利润送 5 股（含税）。

(六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数(元)(含税)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	6.08	347,289,600.00	1,249,311,323.91	27.79
2009	3.00	171,360,000.00	1,270,534,007.53	13.48
2010	5.00	285,600,000.00	1,314,234,021.80	21.73

九、 监事会报告

1、 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
山西兰花科技创业股份有限公司第四届监事会第六次会议于 2011 年 3 月 11 日下午 2:30 在公司十五楼会议室召开,会议应到监事 3 名,实到监事 3 名,符合《公司法》和《公司章程》的要求。	一、2010 年监事会工作报告;二、2010 年年度报告及摘要;三、北京兴华会计师事务所关于公司控股股东及其关联方占用公司资金的专项说明的议案;四、关于预计 2010 年日常关联交易的议案;五、2010 年度内部控制自我评估报告;
第四届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司十五楼会议室召开,应到监事 3 名,实到监事 3 名,符合《公司法》和《公司章程》的要求。	一、公司 2011 年第一季度报告全文及正文;二、关于对公司 2011 年第一季度报告的审核意见。
山西兰花科技创业股份有限公司第四届监事会第八次会议于 2011 年 7 月 26 日在公司十五楼会议室召开,应到监事 3 名,实到监事 2 名,监事王国强因出差委托监事常永茂代为表决,符合《公司法》和《公司章程》的要求。	一、公司 2011 年半年度报告及摘要;二、关于对公司 2011 年半年度报告的审核意见。
山西兰花科技创业股份有限公司第四届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 25 日在公司十五楼会议室召开,应到监事 3 名,实到监事 2 名,监事常永茂因出差委托监事王国强代为表决,符合《公司法》和《公司章程》的要求。	一、公司 2011 年三季度度报告全文及正文;二、关于对公司 2011 年三季度度报告的审核意见。

2、 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会认为,报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定和要求规范运作,不存在控股股东及其关联方对公司利益侵占的行为。

3、 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为,公司建立了完善的财务管理制度、财务核算系统,公司财务管理运转良好。公司财务独立,独立核算,遵守《会计法》和有关财务规章制度。2011 年公司财务部门根据《企业内部控制规范》,修订相关财务管理制度,促进了公司财务管理水平的进一步的提高。

2011 年,经北京兴华会计师事务所有限公司审计并出具的标准无保留意见的审计报告,真实客观反映了公司的资产状况和经营成果。

4、 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会认为,公司最近一次募集资金实际投入与募集资金投向一致,募集资金使用良好,所建项目均符合项目预测,促进了公司的稳定健康发展。公司最近一次募集资金为 2006 年非公开发行股份,截止 2010 年底,公司募集资金项目已全部完工,并发挥了良好的经济效益,募集资金专户余额为 214.79 万元,全部为利息收入。2011 年 3 月,根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的相关规定,公司已将募集资金专户资金用于追加技改项目投资。

5、 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2011 年,为优化产业布局,减少管理层级,提高管理效率,降低运营成本,提升专业化、统一化管理水平,增强化肥企业盈利能力,公司对化肥事业部体制进行了调整,对全资子公司山西兰花科创化肥有限公司及其下属企业进行了整合;公司作为资源整合主体,加大整合资源建设力

度，出资组建了山西同宝煤业有限公司和山西百盛煤业有限公司。公司监事会认为，公司收购资产事项程序符合《公司法》、《公司章程》及有关规定，充分考虑了公司全体股东利益，所收购的资产价格公允，资产质量优良，有利于进一步增强公司主营业务盈利能力，提高市场竞争力。

6、监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与控股股东及其关联方的交易，是根据公司实际生产经营需要，遵循与关联方协商一致的原则，符合公司及全体股东的利益。公司在作出有关关联交易决策的过程中，履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，未发现违反法律、法规和《公司章程》的行为。

7、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度会计师事务所对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

8、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会认为，公司 2011 年内部控制自我评价报告客观真实反映了公司的内部控制情况。2011 年，公司作为山西上市公司推进内部控制规范的试点企业，积极推进内部控制规范体系建设工作，不断完善各项内部控制管理制度，加强业务流程梳理和风险评估，并积极推进相关风险控制措施的有效贯彻执行，内部控制管理在公司生产经营的各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。

十、 重要事项

(一) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
华阳集团(香港)有限公司	兰花清洁能源公司 25% 的股权	2011 年 7 月 19 日	4,655.85	否	评估价格	是	是	全资子公司
晋城市宏晟实业有限公司	兰花包装公司 24.98% 的股权	2011 年 12 月 24 日	600	否	评估价格的基础上协商确定	是	是	控股子公司

(1)、经公司四届董事会七次会议审议通过,同意公司受让华阳集团(香港)有限公司持有的山西兰花清洁能源公司 25% 的股权,受让完成后,公司持有兰花清洁能源公司 100% 的股权。

(2)、经公司四届董事会十次会议审议通过,同意公司受让晋城市宏晟实业有限公司所持兰花包装公司 24.98% 的股权,受让完成后,公司持有兰花包装 95.22% 的股权。

2、 合并情况

经公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于调整公司化肥事业部体制的议案》,由公司对全资子公司山西兰花科创化肥有限公司及其子公司吸收合并。本次吸收合并完成后,注销山西兰花科创化肥有限公司,其下属阳化公司、兰花科创田悦公司成为本公司的分公司,兰花包装制品公司成为本公司的子公司。经公司四届董事会第一次临时会议审议通过,同意将化肥事业部体制调整方式由吸收合并调整为回购方式。公司化肥业务由新成立的"兰花科创化工生产经营管理中心"统一管理。

(二) 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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	控股股东	购买商品	采购煤炭	市场价格	243,293,314.89	14.00

山西兰花集团公司东峰煤矿有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购煤炭	市场价格	30,890,505.78	1.78
山西兰花煤炭实业集团有限公司	控股股东	其它流出	铁路专用线	按市场价格协商定价	38,565,878.39	2.22
山西兰花煤炭实业集团有限公司	控股股东	提供劳务	代收代付兰花集团下属煤矿通过铁路外销煤炭的货款和运费	市场价格	1,405,461,554.72	80.90
山西亚美大宁能源有限公司	参股子公司	购买商品	采购煤炭	市场价格	18,963,777.78	1.10
合计				/	1,737,175,031.56	100.00

公司与控股股东及其他关联方进行关联交易，主要原因是受销售体制影响，需要为兰花集团下属煤矿代收代付煤炭货款和运费；同时铁路专用线和部分土地等经营辅助服务方面需要获得控股股东支持，因此需要选择兰花集团及其关联方进行关联交易。

公司与控股股东的关联交易遵循“公开、公平、参考市场价格协商一致”的原则，不会对公司生产经营的独立性产生影响。

公司 2011 年预计关联交易总额为 234293.44 万元，2011 年实际发生额为 179018.66 万元，比预计关联交易总额减少 55274.78 万元，主要原因是 2011 年度公司向兰花集团下属煤矿、亚美大宁采购煤炭金额为 29314.75 万元，比预计数 67281 万元减少 37966.25 万元；为兰花集团下属煤矿代收代付煤炭铁路销售煤款和运费 140546.15 万元，比预计 153000 万元减少 12453.85 万元。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

根据本公司与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司于 2009 年 12 月 8 日签订的向其转让所持山西兰花华明纳米材料有限公司 84.29% 股权的协议，及由北京京都中新资产评估有限公司出具的评估基准日为 2009 年 11 月 30 日的“京都中新评报字[2009]第 97 号”《资产评估报告》，双方确认以标的股权评估值 1,564.39 万元作为股权转让价格。根据本公司与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司于 2011 年签订的补充协议，及由北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2011 年 2 月 28 日出具的评估基准日为 2010 年 12 月 31 日的“国融兴华评报字[2011]第 053 号”《资产评估报告》，认定原资产评估报告所载山西兰花华明纳米材料有限公司拥有的评估值为 9,346,999.90 元的无形资产（全套橡塑用、涂料用潮汐活性碳酸钙工业制备技术产权和油墨钙技术），实际已丧失价值，评估值确定为零。双方同意将原转让价款 1,564.39 万元修改为 776.53 万元，并于 2011 年 9 月退还 787.86 万元。

（三） 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

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（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5.72
报告期末对子公司担保余额合计（B）	14.52
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	14.52
担保总额占公司净资产的比例（%）	18.24
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）	1.4
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）	1.4

截止报告期末，经公司董事会审议通过的向控股子公司提供担保额度为 483261.53 万元。2011 年末，公司实际承担担保责任的余额为 145222.30 万元。

（四） 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

（五） 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	11

经公司 2010 年度股东大会审议通过，同意续聘北京兴华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

（六）、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

本年度公司及其董事、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。

（七）、 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
关于参股子公司山西亚美大宁能源有限公司停产公告	上海证券报 B17 版	2011 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第七次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B24 版	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 B24 版	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn

关于预计 2012 年度日常关联交易的公告	上海证券报 B24 版	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
关于为子公司提供担保的公告	上海证券报 B24 版	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	上海证券报 B24 版	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
关于 2010 年年度报告的补充公告	上海证券报 B19 版	2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 129 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	上海证券报 B16 版	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
关于举行 2010 年度报告业绩说明会的公告	上海证券报 B16 版	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
2011 年度分红派息实施公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B14 版	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 B14 版	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B14 版	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
关于签订山西亚美大宁能源有限公司新《股权转让意向书》的公告	上海证券报 B17 版	2011 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 B65 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B65 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	上海证券报 B65 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于出资组建山西兰花同宝煤业有限公司	上海证券报 B65 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于出资组建山西兰花百盛煤业有限公司	上海证券报 B65 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第一次临时会议决议公告	上海证券报 B33 版	2011 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师中国注册会计师：王全洲、中国注册会计师：陈新华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

[2012]京会兴审字第 01011679 号

山西兰花科技创业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“兰花科创”公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，兰花科创公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰花科创公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：陈新华

中国 北京市

二〇一二年四月十六日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:山西兰花科技创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,062,954,395.34	2,347,468,994.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,545,388,799.47	437,721,701.75
应收账款		15,000,584.97	10,487,597.28
预付款项		388,298,973.89	331,985,348.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,134,467,043.22	1,093,997,803.01
买入返售金融资产			
存货		947,441,505.88	719,546,428.42
一年内到期的非流动资产		4,899,387.98	1,395,504.51
其他流动资产			
流动资产合计		6,098,450,690.75	4,942,603,378.01
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		1,181,531,273.34	1,099,323,518.61
投资性房地产		18,061,202.32	18,655,400.92
固定资产		4,634,395,296.42	4,688,822,167.01
在建工程		1,108,068,769.08	777,760,136.05
工程物资		833,558.37	574,771.63
固定资产清理			185,407.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,898,109,349.96	1,812,582,335.21
开发支出			
商誉		184,813,695.77	184,813,695.77
长期待摊费用		12,366,206.63	16,094,977.88
递延所得税资产		50,397,740.24	20,232,303.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,088,577,092.13	8,619,044,714.00
资产总计		15,187,027,782.88	13,561,648,092.01
流动负债:			

短期借款		1,675,830,000.00	1,579,180,000.00
交易性金融负债			
应付票据		31,141,525.57	13,555,820.00
应付账款		1,035,992,180.46	917,683,057.96
预收款项		1,346,871,305.38	1,006,764,152.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		141,074,620.30	125,820,036.28
应交税费		123,626,473.69	155,491,192.82
应付利息			623,075.00
应付股利		4,560,000.00	4,560,000.00
其他应付款		515,254,383.69	699,098,859.93
一年内到期的非流动负债		632,520,000.00	270,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,506,870,489.09	4,772,776,194.71
非流动负债：			
长期借款		803,232,230.08	1,511,924,170.03
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		93,539,037.59	94,375,640.89
其他非流动负债		68,154,462.54	65,026,235.28
非流动负债合计		964,925,730.21	1,671,326,046.20
负债合计		6,471,796,219.30	6,444,102,240.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		571,200,000.00	571,200,000.00
资本公积		641,855,735.31	739,819,586.76
减：库存股			
专项储备		574,170,319.02	440,118,269.51
盈余公积		936,412,153.80	774,939,645.01
一般风险准备			
未分配利润		5,233,971,801.21	4,018,416,529.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		7,957,610,009.34	6,544,494,031.03
少数股东权益		757,621,554.24	573,051,820.07
所有者权益合计		8,715,231,563.58	7,117,545,851.10
负债和所有者权益总计		15,187,027,782.88	13,561,648,092.01

法定代表人：郝跃洲

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

2011 年 12 月 31 日

编制单位:山西兰花科技创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,249,064,154.00	1,415,861,179.34
交易性金融资产			
应收票据		1,488,012,705.47	346,285,785.45
应收账款		82,188,191.85	28,185,954.95
预付款项		235,184,989.16	112,925,827.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,694,675,428.80	1,653,771,938.36
存货		586,763,475.21	289,217,327.05
一年内到期的非流动资产		2,213,767.64	399,015.17
其他流动资产			
流动资产合计		5,338,102,712.13	3,846,647,027.36
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		4,785,327,632.55	4,639,466,744.83
投资性房地产		18,061,202.32	18,655,400.92
固定资产		2,443,283,132.52	1,466,002,864.81
在建工程		77,694,540.86	54,669,521.84
工程物资			
固定资产清理			185,407.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		149,841,803.94	103,607,891.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,416,391.73	2,957,574.22
递延所得税资产		31,886,007.25	27,075,667.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,509,510,711.17	6,312,621,073.46
资产总计		12,847,613,423.30	10,159,268,100.82
流动负债:			
短期借款		1,085,000,000.00	1,151,180,000.00
交易性金融负债			
应付票据		26,139,550.07	13,555,820.00
应付账款		633,589,361.91	354,613,866.47

预收款项		1,313,318,359.29	712,517,460.75
应付职工薪酬		126,980,486.60	108,451,648.26
应交税费		182,124,244.57	186,887,376.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		211,431,145.34	208,055,271.14
一年内到期的非流动负债		220,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,798,583,147.78	2,735,261,443.61
非流动负债：			
长期借款		261,512,391.03	113,169,923.94
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		38,304,603.52	21,439,448.73
非流动负债合计		299,816,994.55	134,609,372.67
负债合计		4,098,400,142.33	2,869,870,816.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		571,200,000.00	571,200,000.00
资本公积		700,537,435.56	679,875,402.27
减：库存股			
专项储备		550,147,144.74	440,118,269.51
盈余公积		936,412,153.80	774,939,645.01
一般风险准备			
未分配利润		5,990,916,546.87	4,823,263,967.75
所有者权益（或股东权益）合计		8,749,213,280.97	7,289,397,284.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,847,613,423.30	10,159,268,100.82

法定代表人：郝跃洲

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
2011 年 1—12 月

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		7,607,963,373.98	5,811,572,148.30
其中：营业收入		7,607,963,373.98	5,811,572,148.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,402,433,508.60	4,294,410,293.21
其中：营业成本		4,076,445,182.98	3,222,139,184.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		97,725,914.96	78,055,372.57
销售费用		221,745,421.27	208,843,347.25
管理费用		807,499,630.56	590,554,016.59
财务费用		139,759,626.90	155,352,798.48
资产减值损失		59,257,731.93	39,465,573.90
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）		52,613,760.33	364,104,883.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,483,598.33	364,104,883.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,258,143,625.71	1,881,266,738.13
加：营业外收入		41,109,824.71	30,739,194.69
减：营业外支出		186,758,531.53	197,793,305.17
其中：非流动资产处置损失		82,468,152.91	11,817,180.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,112,494,918.89	1,714,212,627.65
减：所得税费用		544,821,449.21	476,002,818.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,567,673,469.68	1,238,209,809.35
归属于母公司所有者的净利润		1,662,627,780.25	1,314,234,021.80
少数股东损益		-94,954,310.57	-76,024,212.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		2.9108	2.3008
（二）稀释每股收益		2.9108	2.3008
七、其他综合收益		600,000	
八、综合收益总额		1,568,273,469.68	1,238,209,809.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,662,939,780.25	1,314,234,021.80
归属于少数股东的综合收益总额		-94,666,310.57	-76,024,212.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-62,093,500.73 元。

法定代表人：郝跃洲

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
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,197,368,394.56	4,042,446,331.08
减：营业成本		2,697,370,700.65	1,575,897,100.06
营业税金及附加		94,536,039.35	72,021,257.02
销售费用		182,932,198.19	163,740,820.70
管理费用		606,875,191.03	380,915,670.29
财务费用		18,663,098.93	-295,273.18
资产减值损失		-12,798,799.93	74,221,191.54
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）		-375,175,686.29	365,004,883.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,318,464.24	364,104,883.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,234,614,280.05	2,140,950,447.69
加：营业外收入		11,091,429.43	20,266,074.70
减：营业外支出		63,485,138.76	52,583,287.79
其中：非流动资产处置损失		23,860,746.69	8,550,910.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,182,220,570.72	2,108,633,234.60
减：所得税费用		567,495,482.81	450,564,261.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,614,725,087.91	1,658,068,972.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,614,725,087.91	1,658,068,972.65

法定代表人：郝跃洲

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
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		6,739,976,832.24	6,153,806,318.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		434,641,718.35	101,118,316.98
经营活动现金流入小计		7,174,618,550.59	6,254,924,635.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,499,660,577.15	2,174,322,655.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,241,781,678.32	952,735,588.94
支付的各项税费		1,532,631,708.41	1,249,339,270.64
支付其他与经营活动有关的现金		725,555,527.18	583,747,616.53
经营活动现金流出小计		5,999,629,491.06	4,960,145,131.86
经营活动产生的现金流量净额		1,174,989,059.53	1,294,779,503.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			900,000.00
取得投资收益收到的现金		8,762.00	72,000,136.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,680.00	391,321.70
投资活动现金流入小计		72,442.00	73,291,458.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		679,927,351.46	459,633,785.21
投资支付的现金		108,558,500.00	39,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,878,600.00	
投资活动现金流出小计		796,364,451.46	499,033,785.21
投资活动产生的现金流量净额		-796,292,009.46	-425,742,327.11
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	72,650,200.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00	72,650,200.00
取得借款收到的现金		1,842,830,000.00	2,034,680,000.00
筹资活动现金流入小计		1,847,830,000.00	2,107,330,200.00
偿还债务支付的现金		2,067,330,160.95	1,728,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		443,109,538.38	343,665,748.26
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		700,000.00	600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		601,950.00	1,167,125.00
筹资活动现金流出小计		2,511,041,649.33	2,073,312,873.26
筹资活动产生的现金流量净额		-663,211,649.33	34,017,326.74
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		-284,514,599.26	903,054,503.29
加: 期初现金及现金等价物余额		2,347,468,994.60	1,444,414,491.31
六、期末现金及现金等价物余额		2,062,954,395.34	2,347,468,994.60

法定代表人: 郝跃洲

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
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		5,345,276,130.38	4,535,423,361.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		833,886,828.60	140,083,080.61
经营活动现金流入小计		6,179,162,958.98	4,675,506,442.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,333,907,452.58	847,758,098.47
支付给职工以及为职工支付的现金		1,057,740,030.09	798,086,822.28
支付的各项税费		1,488,333,199.47	1,163,168,135.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,136,532,318.51	814,464,272.53
经营活动现金流出小计		5,016,513,000.65	3,623,477,328.38
经营活动产生的现金流量净额		1,162,649,958.33	1,052,029,114.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		82,751,930.61	900,000.00
取得投资收益收到的现金		1,050,000.00	72,900,136.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,680.00	394,486.29
投资活动现金流入小计		83,865,610.61	74,194,622.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,325,963.21	101,718,301.09
投资支付的现金		808,382,500.00	523,675,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,878,600.00	
投资活动现金流出小计		916,587,063.21	625,394,101.09
投资活动产生的现金流量净额		-832,721,452.60	-551,199,478.40
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		1,140,000,000.00	1,230,180,000.00
筹资活动现金流入小计		1,140,000,000.00	1,230,180,000.00
偿还债务支付的现金		1,305,180,000.00	1,030,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		331,545,531.07	229,367,826.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,636,725,531.07	1,259,547,826.01
筹资活动产生的现金流量净额		-496,725,531.07	-29,367,826.01
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		-166,797,025.34	471,461,809.80
加: 期初现金及现金等价物余额		1,415,861,179.34	944,399,369.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,249,064,154.00	1,415,861,179.34

法定代表人: 郝跃洲

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

2011年1—12月

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	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	571,200,000.00	739,819,586.76	440,118,269.51	774,939,645.01	4,018,416,529.75	573,051,820.07	7,117,545,851.10
二、本年初余额	571,200,000.00	739,819,586.76	440,118,269.51	774,939,645.01	4,018,416,529.75	573,051,820.07	7,117,545,851.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-97,963,851.45	134,052,049.51	161,472,508.79	1,215,555,271.46	184,569,734.17	1,597,685,712.48
(一) 净利润					1,662,627,780.25	-94,954,310.57	1,567,673,469.68
(二) 其他综合收益		312,000				288,000	600,000.00
上述(一)和(二)小计		312,000			1,662,627,780.25	-94,666,310.57	1,568,673,469.68
(三) 所有者投入和减少资本		-101,995,462.19				278,569,408.27	176,861,946.08
1. 所有者投入资本						230,000,000.00	230,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		-101,995,462.19				48,569,408.27	-53,426,053.92
(四) 利润分配				161,472,508.79	-447,072,508.79	-700,000.00	-286,300,000.00
1. 提取盈余公积				161,472,508.79	-161,472,508.79		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-285,600,000.00	-700,000.00	-286,300,000.00
(五) 所有者权益内部结转							
(六) 专项储备			134,052,049.51			1,366,636.47	135,418,685.98
1. 本期提取			279,454,161.50			2,635,910.21	282,090,071.71

2. 本期使用			145,402,111.99			1,269,273.74	146,671,385.73
(七) 其他		3,719,610.74					3,719,610.74
四、本期期末余额	571,200,000.00	641,855,735.31	574,170,319.02	936,412,153.80	5,233,971,801.21	757,621,554.24	8,715,231,563.58

法定代表人：郝跃洲

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	571,200,000.00	714,241,150.47		374,178,304.75	609,132,747.74		3,041,349,405.22		577,764,481.51	5,887,866,089.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	571,200,000.00	714,241,150.47		374,178,304.75	609,132,747.74		3,041,349,405.22		577,764,481.51	5,887,866,089.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		25,578,436.29		65,939,964.76	165,806,897.27		977,067,124.53		-4,712,661.44	1,229,679,761.41
（一）净利润							1,314,234,021.80		-76,024,212.45	1,238,209,809.35
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,314,234,021.80		-76,024,212.45	1,238,209,809.35
（三）所有者投		-976,867.46							72,227,067.45	71,250,199.99

入和减少资本										
1. 所有者投入资本									73,810,200.00	73,810,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-976,867.46							-1,583,132.55	-2,560,000.01
(四) 利润分配					165,806,897.27		-337,166,897.27		-600,000.00	-171,960,000.00
1. 提取盈余公积					165,806,897.27		-165,806,897.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-171,360,000.00		-600,000.00	-171,960,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
4. 其他										
(六) 专项储备				65,939,964.76						65,939,964.76
1. 本期提取				228,206,262.08						228,206,262.08
2. 本期使用				162,266,297.32						162,266,297.32
(七) 其他		26,555,303.75							-315,516.44	26,239,787.31
四、本期期末余额	571,200,000.00	739,819,586.76		440,118,269.51	774,939,645.01		4,018,416,529.75		573,051,820.07	7,117,545,851.10

法定代表人：郝跃洲

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

2011 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	571,200,000.00	679,875,402.27		440,118,269.51	774,939,645.01		4,823,263,967.75	7,289,397,284.54
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	571,200,000.00	679,875,402.27		440,118,269.51	774,939,645.01		4,823,263,967.75	7,289,397,284.54
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		20,662,033.29		110,028,875.23	161,472,508.79		1,167,652,579.12	1,459,815,996.43
(一) 净利润							1,614,725,087.91	1,614,725,087.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,614,725,087.91	1,614,725,087.91
(三) 所有者投入和减少资本		-1,062,123.11						-1,062,123.11
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		-1,062,123.11						-1,062,123.11
(四) 利润分配					161,472,508.79		-447,072,508.79	-285,600,000.00
1. 提取盈余公积					161,472,508.79		-161,472,508.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-285,600,000.00	-285,600,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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								
(六) 专项储备				110,028,875.23				110,028,875.23
1. 本期提取				246,918,735.92				246,918,735.92
2. 本期使用				136,889,860.69				136,889,860.69
(七) 其他		21,724,156.40						21,724,156.40
四、本期期末余额	571,200,000.00	700,537,435.56		550,147,144.74	936,412,153.80		5,990,916,546.87	8,749,213,280.97

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	571,200,000.00	670,546,925.66		374,178,304.75	609,132,747.74		3,502,361,892.37	5,727,419,870.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	571,200,000.00	670,546,925.66		374,178,304.75	609,132,747.74		3,502,361,892.37	5,727,419,870.52
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）		9,328,476.61		65,939,964.76	165,806,897.27		1,320,902,075.38	1,561,977,414.02
（一）净利润							1,658,068,972.65	1,658,068,972.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,658,068,972.65	1,658,068,972.65
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配					165,806,897.27		-337,166,897.27	-171,360,000.00
1. 提取盈余公积					165,806,897.27		-165,806,897.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-171,360,000.00	-171,360,000.00
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备				65,939,964.76				65,939,964.76
1. 本期提取				228,206,262.08				228,206,262.08
2. 本期使用				162,266,297.32				162,266,297.32

(七) 其他		9,328,476.61						9,328,476.61
四、本期期末余额	571,200,000.00	679,875,402.27		440,118,269.51	774,939,645.01		4,823,263,967.75	7,289,397,284.54

法定代表人：郝跃洲

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

山西兰花科技创业股份有限公司

2011年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”或“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（简称“兰花集团”）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 年第一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，本公司总股本变更为 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，发行后，本公司总股本增至 40,800 万股。

经本公司 2008 年 4 月 28 日召开的 2007 年度股东大会审议通过，本公司以 2007 年末股本 40,800 万股为基数，资本公积每 10 股转增 4 股，共计转增 16,320 万股，转增后，本公司总股本增至 57,120 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、型焦、化工产品、建筑材料的生产（仅限分支机构经营）、销售。矿山机电设备维修、配件加工销售。生铁冶炼、铸造（仅限分支机构经营）。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。尿素、农用碳酸氢铵的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定

公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。煤炭洗选加工。公司注册地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

自 2007 年 1 月 1 日起，公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、 会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、 计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业

合并。购买方的合并成本为购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价

的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

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。

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，所保留的服务资产应当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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金

融负债两类。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，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11、 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> <p>单项金额重大是指：金额大于 100 万元款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	30%	30%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项应收款项确定能够收回或者确定不能收回
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、 存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、库存商品、外购商品、包装物、在产品、低值易耗品等。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- e. 投资者投入存货的成本，应当按照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。
- f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

- g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。
- h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。
- i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）采用一次摊销法。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期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。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

13、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应

分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

14、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

15、 固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
- b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；
- e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。
- f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30	5%	3.17-4.75%
机械机器设备	10-14	5%	6.79-9.50%
仪器仪表	5	5%	19.00%
工具器具	5	5%	19.00%
运输工具	5	5%	19.00%
电子设备	3	5%	31.67%
家具	5	5%	19.00%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

16、 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。当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、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以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，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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产的判断是基于以下依据：按照下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。

- 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。

对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。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

19、 研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据, 划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时, 研发项目处于研究阶段; 当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时, 研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- a. 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;
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- d. 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;
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用, 包括经营租入固定资产改良支出, 作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

21、 资产减值准备

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如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

22、 股份支付及权益

(1) 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

a. 以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

b. 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(3) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

23、 收入

(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购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(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，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

c. 出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

24、 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产

和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26、 经营租赁与融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

(2) 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

28、 专项储备

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。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，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待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。

公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

29、 主要会计政策、会计估计的变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

30、 前期差错更正

本年度本公司不存在前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

公司本年适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%、13%、免税
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	25%、15%
资源税	原煤销售数量	3.2 元/吨
城建税	应纳增值税和营业税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%
价格调控基金	应纳增值税和营业税额	1.5%
其他税项		据实缴纳

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于对若干农业生产资料增值税问题的紧急通知》碳铵销售收入免缴增值税。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。

根据重庆市万州区国家税务局“万州国税一减[2010]2号”《减、免税批准通知书》，本公司子公司重庆兰花太阳能电力股份有限公司符合“西部大开发减免”政策，减按15%税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围
山西兰花清洁能源有限责任公司	清洁能源	全资子公司	有限责任公司	山西泽州	69,600	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。
山西兰花能源集运有限公司	能源集运	控股子公司	有限责任公司	山西高平	5,000	煤炭的洗选、集运，省经委批准的发煤站点铁路经销。
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	玉溪煤矿	控股子公司	有限责任	山西沁水	43,467.5	对煤炭业及其它能源产业的投资开发。

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围
司			公司			
山西兰花焦煤有限公司	兰花焦煤	控股子公司	有限责任公司	山西临汾	25,000	经销：焦煤、洗精煤、生铁、水泥、矿产品、工矿机电设备、投资煤炭开采业。(以上经营项目涉及国家法律、行政法规及国务院决定有前置许可的，凭有效许可经营；国家规定企业不能经营的，企业不得经营)
日照兰花冶电能源有限公司	日照兰花	控股子公司	有限责任公司	山东日照	500	前置许可经营项目：煤炭零售（煤炭经营资格证有效期至2010年12月31日）；一般经营项目：生铁、机电产品（小轿车除外）、劳保用品销售。（以上范围需许可的凭许可证经营）
湖北兰花化工原料销售有限公司	湖北兰花	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	1,000	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或凭有效许可证方可经营）
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	重庆兰花	控股子公司	股份有限公司	重庆万州	10,000	生产、销售单晶硅棒、铸造硅锭、硅片、太阳能发电设备及相关产品，货物进出口（国家法律、行政法规、国务院决定规定需前置许可或审批的项目除外）
山西兰花嘉名科技有限公司	嘉名科技	控股子公司	有限责任公司	山西太原	50,810	计算机软件的开发及技术转让
山西兰花包装制品有限公司	包装制品	控股子公司	有限责任公司	山西泽州	2,000	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售。

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例
清洁能源	69,355.85		100.00%	100.00%
能源集运	3,600.00		72.00%	72.00%
玉溪煤矿	15,545.98		57.31%	57.31%
兰花焦煤	20,000.00		80.00%	80.00%
日照兰花	300.00		60.00%	60.00%
湖北兰花	本公司300万元，日照兰花640万元		直接持股30.00%、间接持股64.00%	94.00%
重庆兰花	5,200.00		52.00%	52.00%
嘉名科技	49,824.00		98.06%	98.06%
包装制品	1,799.70		95.22%	95.22%

注（1）：玉溪煤矿注册资本为 43,467.50 万元，实收资本为 27,125.00 万元；

注（2）：报告期山西兰花科创化肥有限公司将其持有的包装制品公司 70.24% 的股权转让给本公司，晋城市宏晟实业有限公司将其持有的包装制品公司 24.98% 的股权转让给本公司，本公司受让后共持有包装制品公司 95.22% 的股权。

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
清洁能源	是	--		78850720-1
能源集运	是	15,466,505.74		79828035-4
玉溪煤矿	是	104,130,805.43	4,520,568.00	69501062-6
兰花焦煤	是	37,884,482.26	8,840,191.63	67644582-7
日照兰花	是	6,053,520.01		73929052-8
湖北兰花	是	4,163,692.78		78195800-X
重庆兰花	是	28,948,444.37	29,617,297.99	67337519-X
嘉名科技	是	9,856,413.38	366.09	69914758-2
包装制品	是	813,161.94		75405699-1

2、同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司情况

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围
山西兰花煤化工有限责任公司	煤化工	控股子公司	有限责任公司	山西泽州	87,967.92	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；化工产品与技术的研发；建筑材料、装饰材料（不含油漆）、机电设备经销；机械设备租赁；餐饮、住宿。
山西兰花机械制造有限公司	机械制造	控股子公司	有限责任公司	山西泽州	4,416.00	矿山机械、矿山支护材料、化工机械、洗选设备、工矿配件、发动机进排气门、绞车、给煤机、电动滚筒、矿用减速机、皮带输送机、铸件型材生产、销售；矿井提升系统的设计与安装；机械设备的维修与安装。

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例
煤化工	70,854.84		83.67%	83.67%
机械制造	3,756.37		94.86%	94.86%

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
煤化工	是	94,136,156.07	11,028,371.13	71597694-7
机械制造	是	2,298,920.80		75405015-1

(2) “同一控制下企业合并”的判断依据

本公司与参与合并的企业在合并前后较长的时间（通常指 1 年以上，含 1 年）内均受同一方最终控制的，为同一控制下的企业合并。

(3) 同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为山西兰花煤炭实业集团有限公司。

3、 非同一控制下的企业合并取得的子公司

(1) 子公司情况

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	口前煤业	全资子公司	有限责任公司	山西山阴	50,000	资源整合技改扩建相关服务(不得从事煤炭生产)。
山西兰花工业污水处理有限公司	污水处理	控股子公司	有限责任公司	山西泽州	6,050	污水处理工程项目建设；矿山设备及配件、化工产品（不含危险品、剧毒品）、五金工具、电料销售；机械制造；房屋租赁。
山西兰花丹峰化工股份有限公司	丹峰化工	控股子公司	股份有限公司	山西高平	28,570	甲醇、醇醚燃料、二甲醚、糠醛、氨纶、四氢呋喃、聚醚二醇的生产和销售，建筑设备租赁，金属材料及制品、矿产品、装饰材料、塑料原料及制品、化工产品（除危险品）、机械电子设备、五金交电、阀门、仪表的销售业务，本企业自产商品的进出口贸易。
沁水县贾寨煤业投资有限公司	贾寨煤业	全资子公司	有限责任公司	山西沁水	800	煤炭企业投资

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例
口前煤业	82,000.00		100.00%	100.00%
污水处理	本公司2,500万元，煤化工1,000万元		直接持股41.32%、间接持股16.53%	57.85%
丹峰化工	20,700.00		51.00%	51.00%
贾寨煤业	19,200.00		100.00%	100.00%

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
口前煤业	是			11151027-3
污水处理	是	26,356,538.55	449,904.23	77957968-4
丹峰化工	是	100,699,510.28	25,176,561.40	72816689-8
贾寨煤业	是			77012903-8

(2) 非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）确定方法

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(二) 纳入合并范围的孙公司（不含具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成的控制权的经营实体）

1、 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	宝欣煤业	子公司的控股子公司	有限责任公司	山西临汾	50,000	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产）。

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例	表决权比例
宝欣煤业	27,500		55%	55%

(续表二)

孙公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
宝欣煤业	是	221,284,683.62	3,909,885.58	58331656-7

2、 非同一控制下的企业合并取得的孙公司

(1) 孙公司情况

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	瑞兴煤业	子公司的控股子公司	有限责任公司	山西临汾	160	资源整合技改扩建相关服务（不得从事煤炭生产）。
山西中立煤业有限公司	中立煤业	子公司的控股子公司	有限责任公司	山西临汾	2,500	资源整合技改扩建相关服务（不得从事煤炭生产）。

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例	表决权比例
瑞兴煤业	7,000		51.00%	51.00%
中立煤业	12,400		70.00%	70.00%

(续表二)

孙公司简称	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	组织机构代码
瑞兴煤业	是	57,170,556.09		74857548-8
中立煤业	是	48,358,162.92	1,439,553.61	75726140-5

(2) 非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）确定方法

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 本年合并报表范围的变更情况

与上年相比，本年新增合并单位 1 家，具体为：

公司名称	新增原因
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	投资设立

与上年相比，本年减少合并单位 2 家，具体为：

公司名称	减少原因
山西兰花科创化肥有限公司（简称“化肥公司”）	清算注销
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	清算注销

2、 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	491,743,741.38	-8,688,634.62

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山西兰花科创化肥有限公司	271,895,633.52	-62,093,500.73
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	229,234,058.62	-48,115,732.95

(四) 少数股东权益和少数股东损益

公司	少数股东权益 期初金额	本年少数股东 损益	本年少数股东 其他增减	少数股东权益 年末金额	其他增减的 说明
----	----------------	--------------	----------------	----------------	-------------

公司	少数股东权益 期初金额	本年少数股东 损益	本年少数股东 其他增减	少数股东权益 年末金额	其他增减的 说明
化肥公司	5,044,141.55	38,849.14	-5,082,990.69		公司注销
包装制品		-20,292.05	833,453.99	813,161.94	受让股权 购买少数股权
清洁能源	-25,447,199.03	-19,139,998.26	44,587,197.29		购买少数股权
能源集运	14,149,991.29	1,316,514.45		15,466,505.74	
玉溪煤矿	108,651,373.43	-4,520,568.00		104,130,805.43	
兰花焦煤	147,228,205.76	-7,724,890.07	225,194,569.20	364,697,884.89	少数股东出资
日照兰花	5,579,956.74	1,173,563.27	-700,000.00	6,053,520.01	发放股利
湖北兰花	4,020,094.69	143,598.09		4,163,692.78	
重庆兰花	58,277,742.36	-29,617,297.99	288,000.00	28,948,444.37	其他权益变动
嘉名科技	9,859,600.16	-366.09	-2,820.69	9,856,413.38	增加实收资本
煤化工	96,183,842.35	-11,028,371.13	8,980,684.85	94,136,156.07	其他权益变动 增加实收资本
机械制造	2,247,507.10	51,413.70		2,298,920.80	
污水处理	22,204,947.96	-449,904.23	4,601,494.82	26,356,538.55	增加实收资本 其他权益变动
丹峰化工	125,051,615.71	-25,176,561.40	824,455.97	100,699,510.28	其他权益变动

五、合并财务报表主要项目注释

(注：以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为年末余额。)

1、货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	--	--	246,622.70	--	--	404,450.84
银行存款	--	--	2,060,206,782.63	--	--	2,333,476,767.16
其他货币资金	--	--	2,500,990.01	--	--	13,587,776.60
合计	--	--	2,062,954,395.34	--	--	2,347,468,994.60

(1) 其他货币资金分类表

项目	年末余额	年初余额
信用证开证保证金	--	31,956.60
银行承兑汇票保证金	2,500,990.01	13,555,820.00
合计	2,500,990.01	13,587,776.60

(2) 年末余额中无因抵押、质押、冻结、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 银行存款年末余额中包括本公司有使用限制的安全费用专项资金 186,197,954.89 元及本公司设专户储存指定用途的煤矿转产发展资金 87,492,249.63 元、矿山环境恢复治理保证金

143,759,449.96 元。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,543,788,799.47	437,721,701.75
商业承兑汇票	1,600,000.00	--
合计	1,545,388,799.47	437,721,701.75

(2) 年末余额中已质押的应收票据余额为 26,574,000.00 元

本年无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 700,543,882.47 元, 金额前五名列示如下:

序号	出票单位	出票日期	到期日	年末余额
1	淄博康鼎物流有限公司	2011/9/26	2012/3/26	14,000,000.00
2	北京海震铁路装备投资有限公司	2011/7/11	2012/1/11	10,000,000.00
3	吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	2011/7/20	2012/1/17	10,000,000.00
4	宁波经济技术开发区力龄钢板有限公司	2011/8/17	2012/2/17	10,000,000.00
5	东莞市寮步工业发展总公司	2011/8/31	2012/2/29	10,000,000.00
合计	--	--	--	54,000,000.00

(4) 年末无有追索权的票据贴现情况。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	5,893,726.93	43.59%	1,946,396.95	33.02%
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	15,524,484.45	96.27%	523,899.48	3.37%	7,025,910.04	51.96%	485,642.74	6.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	601,387.03	3.73%	601,387.03	100.00%	601,387.03	4.45%	601,387.03	100.00%
合计	16,125,871.48	100.00%	1,125,286.51	--	13,521,024.00	100.00%	3,033,426.72	--

应收账款种类的说明参见本附注二、11

a. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	13,340,363.02	85.93%	133,403.63	4,557,570.87	64.87%	45,575.71
1 至 2 年	881,437.75	5.68%	44,071.89	742,641.59	10.57%	37,132.07
2 至 3 年	221,905.70	1.43%	22,190.57	573,871.58	8.17%	57,387.16
3 年以上	1,080,777.98	6.96%	324,233.39	1,151,826.00	16.39%	345,547.80
合计	15,524,484.45	100.00%	523,899.48	7,025,910.04	100.00%	485,642.74

b. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川永年县南沿村供销社	2,500.00	2,500.00	100%	预计无法收回
山西瑞氏生产资料公司	143,149.00	143,149.00	100%	预计无法收回
黄冈市农资公司	95,675.53	95,675.53	100%	预计无法收回
湖南衡阳农资公司	117,200.00	117,200.00	100%	预计无法收回
山西郊区生资公司	242,862.50	242,862.50	100%	预计无法收回
合计	601,387.03	601,387.03		

(2) 报告期内无以前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在报告期又全额收回或转回, 或在报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 报告期内无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 报告期内实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
岳南煤矿	货款	1,978,373.25	预计无法收回	否
合计	--	1,978,373.25	--	--

(5) 应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
准格尔旗窑沟乡厅子堰煤矿有限责任公司	关联方	3,498,100.00	一年以内	21.69%
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	关联方	1,165,951.00	一年以内	7.23%
山西亚美大宁能源有限公司	关联方	1,141,743.50	一年以内	7.08%
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	关联方	1,114,883.42	一年以内	6.91%
山西平鲁永胜煤业有限公司	资源整合单位	818,345.00	一年以内	5.08%
合计	--	7,739,022.92	--	47.99%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
准格尔旗窑沟乡厅子堰煤矿有限责任公司	受同一母公司控制	3,498,100.00	21.69%
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	受同一母公司控制	1,165,951.00	7.23%
山西亚美大宁能源有限公司	本公司参股公司	1,141,743.50	7.08%
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一母公司控制	1,114,883.42	6.92%
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	受同一母公司控制	506,901.93	3.14%
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	受同一母公司控制	276,400.05	1.71%
合计	--	7,703,979.90	47.77%

(8) 报告期内无终止确认的应收账款。

(9) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
3,033,426.72	70,233.04	--	1,978,373.25	1,125,286.51

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	270,683,788.89	69.71%	214,972,305.53	64.75%
1 至 2 年	35,779,297.43	9.22%	90,264,033.73	27.19%
2 至 3 年	61,708,590.40	15.89%	21,702,993.43	6.54%
3 年以上	20,127,297.17	5.18%	5,046,015.75	1.52%
合计	388,298,973.89	100.00%	331,985,348.44	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

序号	债务人	年末余额	未及时结算的原因
1	中化国际招标有限责任公司	37,318,644.37	未结算
2	山东省建筑材料工业设计研究院	18,594,200.00	未结算
3	山西泉域水资源开发有限公司	11,575,872.80	未结算完毕
4	天地科技股份有限公司	8,600,000.00	未结算完毕
5	山西中远设计工程有限公司	3,570,000.00	未结算完毕
合计	--	79,658,717.17	--

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
中化国际招标有限责任公司	非关联方	37,318,644.37	二至三年	未结算
山东省建筑材料工业设计研究院	非关联方	18,594,200.00	三年以内	未结算
山西浩翔工贸有限公司	非关联方	14,079,849.87	一年以内	未结算
晋城市汇鸿源商贸有限公司	非关联方	13,267,145.20	一年以内	未结算
浙江天成建设工程有限公司	非关联方	12,442,313.63	二年以内	未结算
合计	--	95,702,153.07	--	--

(4) 年末余额中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

(5) 年末余额中预付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例
山西亚美大宁能源有限公司	本公司参股公司	6,211,752.81	1.60%
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一母公司控制	952,150.00	0.25%
合计	--	7,163,902.81	1.85%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	753,766,671.72	64.66%	11,050,000.00	1.47%	842,013,889.00	74.95%	11,050,000.00	1.31%
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	409,112,337.37	35.09%	17,361,965.87	4.24%	278,375,327.26	24.78%	15,341,413.25	5.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,908,977.14	0.25%	2,908,977.14	100.00%	3,008,977.14	0.27%	3,008,977.14	100.00%
合计	1,165,787,986.23	100.00%	31,320,943.01	--	1,123,398,193.40	100.00%	29,400,390.39	---

其他应收款种类的说明参见本附注二、11

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

应收单位	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
山西省介休市陶瓷有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	100%	预计无法收回
王斌	151,200,000.00	--	不计提	向被整合单位原股东支付的收购价款，期后已转入投资成本
孙治	100,200,000.00	--	不计提	向被整合单位原股东支付

应收单位	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
				的收购价款，期后已转入投资成本
高平市安全生产监督管理局	70,000,000.00	--	不计提	煤炭资源整合押金，确认能收回
高平市寺庄镇预算外资金专户	139,410,400.00	--	不计提	预付政府部门资源价款
临汾市煤炭工业局	60,000,000.00	--	不计提	煤炭资源整合押金，确认能收回
高平市马村镇预算外资金专户	48,927,200.00	--	不计提	预付政府部门资源价款
蒲县财政局煤炭费金征收办公室	30,000,000.00	--	不计提	煤炭资源整合押金，确认能收回
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	73,351,395.06	--	不计提	向被整合单位支付的投资款
高平市财政局预算科	21,724,989.00	--	不计提	预付政府部门同宝煤业资源价款
山西高平王报煤业有限公司	45,902,687.66	--	不计提	向被整合单位支付的投资款
山阴县财政局	2,000,000.00	--	不计提	环保专项资金，确认能收回
合计	753,766,671.72	11,050,000.00	--	--

b. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	334,604,261.54	81.79%	3,346,042.62	221,838,912.86	79.69%	2,218,389.13
1 至 2 年	31,538,874.21	7.71%	1,576,943.71	5,964,189.91	2.14%	298,209.50
2 至 3 年	2,258,904.71	0.55%	225,890.47	11,734,263.57	4.22%	1,173,426.35
3 年以上	40,710,296.91	9.95%	12,213,089.07	38,837,960.92	13.95%	11,651,388.27
合计	409,112,337.37	100.00%	17,361,965.87	278,375,327.26	100.00%	15,341,413.25

c. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东庄村	19,751.14	19,751.14	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
高平残疾人工贸服务公司	14,093.94	14,093.94	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
太原华科技术研究院	62,000.00	62,000.00	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
唐山路化区非标厂	80,000.00	80,000.00	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
山西万方贸发展公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
新庄煤矿	23,075.81	23,075.81	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
常宏生	10,916.80	10,916.80	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
市昌源矿物资站	33,280.18	33,280.18	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回
高平电业局	18,831.96	18,831.96	100.00%	三年以上账龄，预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长北工务段	255,580.61	255,580.61	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
陡坡经济联合社	44,759.76	44,759.76	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
泽州县人民法院	50,000.00	50,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
郊区煤运公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
北坑口	34,025.66	34,025.66	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
晋城电力公司变电材料服务部	60,000.00	60,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
上海阀门二厂太原部	16,453.96	16,453.96	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
齐鲁石化华表分公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
长沙仪峰自控节能研究所	117,000.00	117,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
邯郸余热锅炉厂	40,000.00	40,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
山西原平化学工业集团	104,000.00	104,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
山西华晋岩土工程公司	11,267.95	11,267.95	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
太行机械印刷厂	4,000.00	4,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
湖北省风机厂	15,000.00	15,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
高平车务段	253,277.73	253,277.73	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
河北安平县第一金属拉丝网厂驻 晋城经销处	2,735.00	2,735.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
红星批发商行	3,530.86	3,530.86	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
邯郸中人物资经营有限公司	5,205.00	5,205.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
天津市江川科技有限公司	8,400.00	8,400.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
晋城金驹集团凤凰总公司运输公 司二队	11,769.42	11,769.42	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
南方化肥设备公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
河南长垣县化工材料厂	25,000.00	25,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
河南焦作市华宇冶金化工设备厂	30,000.00	30,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
小张村煤矿	30,856.50	30,856.50	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
河南清丰县化肥厂	38,000.00	38,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
山西保德县化工厂	40,000.00	40,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
浙江工业大学机械厂	120,000.00	120,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
齐鲁石化研究院科力技工贸华表 分公司	222,600.00	222,600.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
焦作市电缆厂线缆分厂	230,000.00	230,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
陵川威盾化工厂	1,330.00	1,330.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
陵川第二硫化厂	5,540.00	5,540.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
长治县华东化工有限公司二厂	5,675.00	5,675.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
壶关兴韩化工厂	6,944.00	6,944.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
长治市化肥厂	7,380.00	7,380.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
长治韩店化工厂	17,087.00	17,087.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
车天平	20,769.00	20,769.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
陵川化工总厂	121,411.00	121,411.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
曲沃田料厂解梦	200.00	200.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
郭张军	400.00	400.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
程小虎	564.93	564.93	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
衡水市新建迎宾焊条厂	580.00	580.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
祁雷	1,100.00	1,100.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
张鸣红	1,145.10	1,145.10	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
矿务局总库武庄沟	1,391.04	1,391.04	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
山东泰安建筑队	1,610.00	1,610.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
郜安平	2,600.00	2,600.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
江淮机械厂杨孟发	3,000.00	3,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
山西科灵催化净化公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
朱二红	8,028.70	8,028.70	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
苏群	10,000.00	10,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
徐建忠	10,000.00	10,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
金村电管站	23,000.00	23,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
晋城矿务局地质勘探队	25,000.00	25,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
巴公尧头合作社	70,000.00	70,000.00	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
中化 202 基础上经理部	274,809.09	274,809.09	100.00%	三年以上账龄, 预计无法收回
合计	2,908,977.14	2,908,977.14	--	--

(2) 报告期内无以前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在报告期又全额收回或转回, 或在报告期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 报告期实际核销的其他应收款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
蒲县联合网络通信有限公司	货款	3,000.00	预计无法收回	否
蒲县预算外管理局	煤矿采改奖金	100,000.00	预计无法收回	否
董斌	借款	236,118.00	预计无法收回	否
合计	--	339,118.00	--	--

(5) 其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
王斌	资源整合单位原股东	151,200,000.00	三年以内	12.97%
高平市寺庄镇预算外资金专户	政府部门	139,410,400.00	二年以内	11.96%
孙治	资源整合单位原股东	100,200,000.00	三年以内	8.60%
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	资源整合单位	73,351,395.06	二年以内	6.29%
高平市安全生产监督管理局	政府部门	70,000,000.00	二至三年	6.00%

单位名称	与本公司关系	其他应收款年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
合计	--	534,161,795.06	--	45.82%

(7) 年末余额中无应收关联方款项。

(8) 报告期内无终止确认的其他应收款。

(9) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
29,400,390.39	2,259,670.62	--	339,118.00	31,320,943.01

6、 存货

(1) 存货的分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	436,093,142.54	--	436,093,142.54	268,556,568.39	--	268,556,568.39
在产品	8,320,004.98	--	8,320,004.98	23,433,019.61	881,568.56	22,551,451.05
库存商品	497,329,297.86	11,193,446.65	486,135,851.21	428,740,378.72	4,298,100.34	424,442,278.38
周转材料	1,347,478.08	--	1,347,478.08	2,675,096.51	--	2,675,096.51
在途物资	1,820,275.17	--	1,820,275.17	971,497.08	--	971,497.08
发出商品	18,121,541.35	7,855,377.94	10,266,163.41	22.25	--	22.25
委托加工物资	3,458,590.49	--	3,458,590.49	349,514.76	--	349,514.76
合计	966,490,330.47	19,048,824.59	947,441,505.88	724,726,097.32	5,179,668.90	719,546,428.42

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
在产品	881,568.56	--	--	881,568.56	--
库存商品	4,298,100.34	46,974,499.96	10,013,284.73	30,065,868.92	11,193,446.65
发出商品	--	7,855,377.94	--	--	7,855,377.94
合计	5,179,668.90	54,829,877.90	10,013,284.73	30,947,437.48	19,048,824.59

(3) 报告期无计入存货成本的借款费用资本化金额

7、 一年内到期的非流动资产

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	4,899,387.98	1,395,504.51
一年内到期的长期应收款	--	--
合计	4,899,387.98	1,395,504.51

(2) 一年内到期的长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊销期限
媒介物	16,831,068.81	1,395,504.51	4,727,622.76	1,223,739.29	11,931,680.83	4,899,387.98	3-12 个月
合计	16,831,068.81	1,395,504.51	4,727,622.76	1,223,739.29	11,931,680.83	4,899,387.98	--

8、长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	--	--	--	--
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	1,181,431,273.34	--	1,099,223,518.61	--
其他股权投资	100,000.00	--	100,000.00	--
合计	1,181,531,273.34	--	1,099,323,518.61	--

(1) 基本情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
1. 对联营企业投资					
山西亚美大宁能源有限公司	权益法	159,695,566.00	1,099,023,518.61	82,042,620.64	1,181,066,139.25
高平豫达运输贸易有限公司	权益法	200,000.00	200,000.00	165,134.09	365,134.09
对联营企业投资小计		159,895,566.00	1,099,223,518.61	82,207,754.73	1,181,431,273.34
2. 其他股权投资					
山西省高平市诚信农村信用合作社股本金	成本法	100,000.00	100,000.00	--	100,000.00
其他股权投资小计		100,000.00	100,000.00	--	100,000.00
合计		159,995,566.00	1,099,323,518.61	82,207,754.73	1,181,531,273.34

(续表)

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	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
-------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

1. 对联营企业投资						
山西亚美大宁能源有限公司	36%	36%				
高平豫达运输贸易有限公司	20%	20%				
对联营企业投资小计						
2. 其他股权投资						
山西省高平市诚信农村信用合作社股本金						8,762.00
其他股权投资小计						8,762.00
合计						8,762.00

(2) 对联营企业和合营企业的投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、联营企业							
山西亚美大宁能源有限公司	36.00%	36.00%	3,839,756,709.10	559,017,433.42	3,280,739,275.68	1,125,087,725.79	167,551,289.56
高平豫达运输贸易有限公司	20.00%	20.00%	2,117,004.29	291,333.84	1,825,670.45	5,408,640.00	825,670.45

(3) 本公司向投资企业转移资金的能力不存在受到限制的情况

9、投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	22,014,250.00	--	--	22,014,250.00
1、房屋、建筑物	19,020,000.00	--	--	19,020,000.00
2、土地使用权	2,994,250.00	--	--	2,994,250.00
二、累计折旧和累计摊销合计	3,358,849.08	594,198.60	--	3,953,047.68
1、房屋、建筑物	3,112,034.52	516,257.16	--	3,628,291.68
2、土地使用权	246,814.56	77,941.44	--	324,756.00
三、投资性房地产账面净值合计	18,655,400.92	--	--	18,061,202.32
1、房屋、建筑物	15,907,965.48	--	--	15,391,708.32
2、土地使用权	2,747,435.44	--	--	2,669,494.00
四、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	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	18,655,400.92	--	--	18,061,202.32
1、房屋、建筑物	15,907,965.48	--	--	15,391,708.32

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、土地使用权	2,747,435.44	--	--	2,669,494.00

说明：

a. 本年折旧和摊销额 594,198.60 元。

b. 投资性房地产年末无减值准备计提额。

10、 固定资产

(1) 固定资产情况

a. 固定资产账面原值：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	2,259,525,265.33	189,184,729.93	76,247,881.48	2,372,462,113.78
机械机器设备	4,113,579,450.22	367,408,906.12	305,787,499.04	4,175,200,857.30
仪器仪表	238,043,313.05	7,420,096.26	71,985,700.30	173,477,709.01
工具器具	50,315,920.24	9,178,159.85	2,005,357.16	57,488,722.93
运输工具	97,709,514.97	13,967,055.73	3,624,633.68	108,051,937.02
电子设备	128,662,902.44	17,857,440.91	8,002,773.14	138,517,570.21
家具	3,330,276.24	545,441.89	174,200.59	3,701,517.54
合计	6,891,166,642.49	605,561,830.69	467,828,045.39	7,028,900,427.79

本年由在建工程转入固定资产原价为 265,392,886.83 元。

b. 累计折旧：

项目	年初余额	本年增加	本年计提	本年减少	年末余额
房屋建筑物	610,613,523.87	-	140,228,080.35	47,546,078.01	703,295,526.21
机械机器设备	1,272,217,546.41	-	349,094,748.01	259,359,214.49	1,361,953,079.93
仪器仪表	116,035,988.95	-	38,790,364.33	68,465,938.32	86,360,414.96
工具器具	31,873,053.81	-	7,117,490.42	1,681,689.74	37,308,854.49
运输工具	53,555,177.46	-	10,824,549.24	2,204,203.96	62,175,522.74
电子设备	94,614,829.06	-	20,738,285.92	7,244,284.47	108,108,830.51
家具	1,304,389.72	-	553,207.85	153,484.53	1,704,113.04
合计	2,180,214,509.28	-	567,346,726.12	386,654,893.52	2,360,906,341.88

c. 固定资产账面净值：

项目	年末余额	年初余额
房屋建筑物	1,669,166,587.57	1,648,911,741.46
机械机器设备	2,813,247,777.37	2,841,361,903.81

项目	年末余额	年初余额
仪器仪表	87,117,294.05	122,007,324.10
工具器具	20,179,868.44	18,442,866.43
运输工具	45,876,414.28	44,154,337.51
电子设备	30,408,739.70	34,048,073.38
家具	1,997,404.50	2,025,886.52
合计	4,667,994,085.91	4,710,952,133.21

d. 固定资产减值准备:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	18,400,528.77	12,111,235.10	62,678.87	30,449,085.00
机械机器设备	2,924,947.33	--	542,211.71	2,382,735.62
仪器仪表	270,892.95	--	18,411.28	252,481.67
工具器具	28,063.16	--	2,004.34	26,058.82
运输工具	409,430.08	--	-	409,430.08
电子设备	96,103.91	--	17,105.61	78,998.30
家具	--	--	--	--
合计	22,129,966.20	12,111,235.10	642,411.81	33,598,789.49

e. 固定资产账面价值:

项目	年末余额	年初余额
房屋建筑物	1,638,717,502.57	1,630,511,212.69
机械机器设备	2,810,865,041.75	2,838,436,956.48
仪器仪表	86,864,812.38	121,736,431.15
工具器具	20,153,809.62	18,414,803.27
运输工具	45,466,984.20	43,744,907.43
电子设备	30,329,741.40	33,951,969.47
家具	1,997,404.50	2,025,886.52
合计	4,634,395,296.42	4,688,822,167.01

- (2) 年末无暂时闲置的固定资产
- (3) 年末无融资租赁租入的固定资产
- (4) 年末无经营租赁租出的固定资产
- (5) 年末无持有待售的固定资产
- (6) 年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	132,098,761.12	20,427,836.00	--	111,670,925.12	--	--
合计	132,098,761.12	20,427,836.00	--	111,670,925.12	--	--

注：未办妥产权证书的固定资产：本公司自建的兰花大厦原值 103,281,612.70 元，本公司化工分公司自建的综合楼、成品库、原料库等原值共计 8,414,472.33 元，本公司控股子公司重庆兰花自建的厂房及办公楼原值共计 20,402,676.09 元，相关产权尚在办理之中。

(7) 报告期内本公司控股子公司煤化工以净值 19,185.02 万元的动产设备作为抵押物，取得泽州县农村信用合作联社借款 5,000.00 万元，借款期限为 2011 年 9 月 26 日至 2012 年 9 月 25 日。

11、 在建工程

(1) 在建工程项目

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
丹峰二甲醚工程	840,207.14	--	840,207.14	30,567,251.12	--	30,567,251.12
玉溪煤矿项目	303,743,354.15	--	303,743,354.15	172,357,498.39	--	172,357,498.39
煤化工二期 3052 项目	312,442,233.19	--	312,442,233.19	302,925,791.10	--	302,925,791.10
焦煤 60 万吨矿井技改工程	7,259,649.89	--	7,259,649.89	26,852,747.29	--	26,852,747.29
宝欣 90 万吨矿井技改工程	208,013,326.01	--	208,013,326.01	--	--	--
巴公污废水处理及回用工程	41,038,523.81	--	41,038,523.81	33,495,688.15	--	33,495,688.15
口前煤业 90 万吨技改工程	99,378,211.91	--	99,378,211.91	117,956,301.50	--	117,956,301.50
重庆兰花切片机安装工程	9,852,555.86	--	9,852,555.86	--	--	--
其他工程	125,500,707.12	--	125,500,707.12	93,604,858.50	--	93,604,858.50
合计	1,108,068,769.08	--	1,108,068,769.08	777,760,136.05	--	777,760,136.05

(2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	资金来源
丹峰二甲醚工程	30,567,251.12	10,033,779.93	34,395,308.68	5,365,515.23	840,207.14	自筹
玉溪煤矿项目	172,357,498.39	153,411,990.88	22,026,135.12	--	303,743,354.15	自筹、贷款
煤化工二期 3052 项目	302,925,791.10	9,516,442.09	--	--	312,442,233.19	自筹、贷款
焦煤 60 万吨矿井技改工程	26,852,747.29	7,728,837.64	25,896,296.95	1,425,638.09	7,259,649.89	自筹
宝欣 90 万吨矿井技改工程	--	208,013,326.01	--	--	208,013,326.01	自筹
巴公污废水处理及回用工程	33,495,688.15	7,592,835.66	50,000.00	--	41,038,523.81	自筹、贷款
口前煤业 90 万吨技改工程	117,956,301.50	30,573,003.81	9,884,198.90	39,266,894.50	99,378,211.91	自筹

项目	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	资金来源
重庆兰花切片机安装工程	--	10,149,271.74	296,715.88	--	9,852,555.86	自筹
其他工程	93,604,858.50	207,202,762.01	172,844,231.30	2,462,682.09	125,500,707.12	自筹
合计	777,760,136.05	644,222,249.77	265,392,886.83	48,520,729.91	1,108,068,769.08	--

(续表)

项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率
丹峰二甲醚工程	--	--	--	--	--	--
玉溪煤矿项目	210,000.00	14.35%	14%	22,031,916.19	13,829,766.19	6.9338%
煤化工二期 3052 项目	226,000.00	13.82%	14%	18,623,201.16	9,594,625.02	6.0397%
焦煤 60 万吨矿井技改工程	24,388.00	14.41%	14%	--	--	--
宝欣 90 万吨矿井技改工程	19,855.00	23.23%	23%	--	--	--
巴公污废水处理及回用工程	6,949.29	81.42%	81%	673,919.10	633,648.69	5.2804%
口前煤业 90 万吨技改工程	28,949.82	52.52%	53%	--	--	--
重庆兰花切片机安装工程		--	--	--	--	--
其他工程		--	--	--	--	--
合计	516,142.11	--	--	41,329,036.45	24,058,039.90	--

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
玉溪煤矿项目	14%	
煤化工二期 3052 项目投资	14%	
宝欣 90 万吨矿井技改工程	23%	
巴公污废水处理及回用工程	82%	
口前煤业 90 万吨技改工程	53%	

12、 工程物资

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	546,634.87	351,356.00	96,928.23	801,062.64
专用设备	28,136.76	9,247,113.31	9,242,754.34	32,495.73
合计	574,771.63	9,598,469.31	9,339,682.57	833,558.37

13、 固定资产清理

类别	年末余额	年初余额
机械机器设备	--	185,407.80
合计	--	185,407.80

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,890,621,241.42	105,609,836.92	--	1,996,231,078.34
采矿权价款	1,264,541,561.44	99,530,050.00	--	1,364,071,611.44
专利技术	12,151,896.64	50,000.00	--	12,201,896.64
土地使用权	219,207,561.43	4,066,025.00	--	223,273,586.43
软件	10,349,158.14	1,457,161.92	--	11,806,320.06
探矿权使用费	384,371,063.77	506,600.00	--	384,877,663.77
二、累计摊销合计	78,038,906.21	20,082,822.17	--	98,121,728.38
采矿权价款	51,324,830.26	10,258,140.72	--	61,582,970.98
专利技术	2,969,412.27	1,222,689.58	--	4,192,101.85
土地使用权	19,951,844.07	5,252,277.28	--	25,204,121.35
软件	3,792,819.61	3,349,714.59	--	7,142,534.20
探矿权使用费	--	--	--	--
三、无形资产账面净值合计	1,812,582,335.21	--	--	1,898,109,349.96
采矿权价款	1,213,216,731.18	--	--	1,302,488,640.46
专利技术	9,182,484.37	--	--	8,009,794.79
土地使用权	199,255,717.36	--	--	198,069,465.08
软件	6,556,338.53	--	--	4,663,785.86
探矿权使用费	384,371,063.77	--	--	384,877,663.77
四、减值准备合计	--	--	--	--
采矿权价款	--	--	--	--
专利技术	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
探矿权使用费	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	1,812,582,335.21	--	--	1,898,109,349.96
采矿权价款	1,213,216,731.18	--	--	1,302,488,640.46
专利技术	9,182,484.37	--	--	8,009,794.79
土地使用权	199,255,717.36	--	--	198,069,465.08
软件	6,556,338.53	--	--	4,663,785.86
探矿权使用费	384,371,063.77	--	--	384,877,663.77

本年摊销额 20,082,822.17 元。

(2) 年末无持有待售的无形资产。

(3) 重庆进出口信用担保有限公司为本公司控股子公司重庆兰花从银行取得的长期借款 9,739,839.05 元提供担保，重庆兰花于 2009 年 9 月以面积 79,999 平方米、账面余额 11,867,943.49 元的土地使用权作抵押，向重庆进出口信用担保有限公司提供反担保。

15、 商誉

被投资单位或形成商誉事项	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	16,575,985.71	16,575,985.71	--	--	16,575,985.71	--
山西中立煤业有限公司	4,409,215.68	4,409,215.68	--	--	4,409,215.68	--
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39	127,473,559.39	--	--	127,473,559.39	--
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00	9,246,670.00	--	--	9,246,670.00	--
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99	27,108,264.99	--	--	27,108,264.99	--
合计	184,813,695.77	184,813,695.77	--	--	184,813,695.77	--

注：商誉减值测试方法和计提减值准备方法见本附注二、21

16、 长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	累计摊销	其他减少	年末余额	剩余摊销期限	其他减少原因
土地使用费	3,947,312.00	1,407,143.57	--	383,766.48	2,923,934.91	--	1,023,377.09	32 个月	--
格栅填料	603,495.73	110,640.93	--	110,640.93	603,495.73	--	--	--	--
媒介物	22,956,155.95	9,212,676.46	7,979,711.83	5,041,403.46	10,805,171.12	3,066,913.65	9,084,071.18	2-65 个月	转入一年以内
脱碳液	3,573,567.82	268,874.56	232,568.41	263,549.11	3,335,673.96	170,061.40	67,832.46	19 个月	转入一年以内
土地租赁费	824,000.00	637,775.00	--	52,075.00	238,300.00	--	585,700.00	8-28 年	--
新系统变换触媒	6,699,787.10	3,518,782.59	--	1,826,200.44	5,007,204.95	433,947.66	1,258,634.49	12-29 个月	转入一年以内
新系统合成触媒	1,415,645.19	761,020.13	--	570,869.31	1,225,494.37	190,150.82	--	--	转入一年以内
脱硫剂	2,762,053.65	178,064.64	1,600,605.34	565,529.34	1,548,913.01	866,549.23	346,591.41	18-22 个月	转入一年以内
合计	42,782,017.44	16,094,977.88	9,812,885.58	8,814,034.07	25,688,188.05	4,727,622.76	12,366,206.63	--	--

17、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	16,704,265.04	8,757,147.44
可抵扣亏损	21,845,419.42	3,843,388.60
递延收益	9,576,150.88	5,359,862.18
在建工程的会计与税务差别	2,271,904.90	2,271,904.90
合计	50,397,740.24	20,232,303.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

可抵扣暂时性差异项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	13,126,602.32	4,713,785.85
递延收益	29,849,859.02	10,896,696.64
合计	42,976,461.34	15,610,482.49

(3) 可抵扣差异项目明细

可抵扣差异项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	71,967,241.28	35,037,942.45
可抵扣亏损	87,381,677.64	15,373,554.40
递延收益	38,304,603.52	21,439,448.72
在建工程的会计与税务差别	9,087,619.60	9,087,619.60
合计	206,741,142.04	80,938,565.17

18、 资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	32,433,817.11	2,329,903.66	--	2,317,491.25	32,446,229.52
存货跌价准备	5,179,668.90	54,829,877.90	10,013,284.73	30,947,437.48	19,048,824.59
固定资产减值准备	22,129,966.20	12,111,235.10	--	642,411.81	33,598,789.49
合计	59,743,452.21	69,271,016.66	10,013,284.73	33,907,340.54	85,093,843.60

19、 短期借款

(1) 短期借款分类

类别	年末余额	年初余额
质押借款	--	--
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	540,830,000.00	348,000,000.00

类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,085,000,000.00	1,181,180,000.00
合计	1,675,830,000.00	1,579,180,000.00

(2) 年末无已到期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额为 350,000,000.00 元。

20、 应付票据

类别	年末余额	其中：下一年度将到期的金额	年初余额
银行承兑汇票	31,141,525.57	31,141,525.57	13,555,820.00
商业承兑汇票	--	--	--
合计	31,141,525.57	31,141,525.57	13,555,820.00

21、 应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	775,570,940.02	74.86%	543,935,843.41	59.27%
1 至 2 年	157,937,226.35	15.24%	297,315,852.96	32.40%
2 至 3 年	42,536,093.55	4.11%	21,365,965.59	2.33%
3 年以上	59,947,920.54	5.79%	55,065,396.00	6.00%
合计	1,035,992,180.46	100.00%	917,683,057.96	100.00%

账龄超过 1 年的大额应付账款情况如下：

单位名称	年末余额	欠款年限	占应付账款总额比例	未偿还原因
山西省工业设备安装公司	9,240,665.80	二年以内	0.89%	未结算完毕
中国化学工程第三建设公司	6,601,459.55	一至二年	0.64%	未结算完毕
中国化学工程第十三建设有限公司	6,074,184.20	一至二年	0.59%	未结算完毕
中化二建集团有限公司	5,136,712.11	一至二年	0.50%	未结算完毕
武汉科能化工系统工程有限公司	4,622,913.67	一至二年	0.45%	未结算完毕
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	3,989,686.75	一至二年	0.39%	未结算完毕
杭州林达化工技术工程有限公司	3,336,000.00	一至二年	0.32%	未结算完毕

(2) 欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

股东单位名称	年末余额	年初余额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	1,301,646.96	1,079,313.58

(3) 欠本公司其他关联方款项情况

关联方名称	年末余额	年初余额
山西兰花经贸有限公司	1,075,043.53	1,515,110.28
山西兰花塑钢型材有限公司	42,471.42	72,471.42
山西兰花酿造有限公司	438,776.00	792,532.00
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩宾馆	--	30,720.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	--	1,500.00
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	3,989,686.75	4,115,399.75
山西兰花新型墙体材料有限公司	180,370.35	252,062.83
山西兰花大酒店有限公司		133,240.00
山西兰花香山工贸有限公司	515,708.48	265,353.21
晋城市安鹏包装印刷有限公司	73,050.00	--
山西兰花大宁煤炭有限公司	625,723.40	--
山西兰花工程造价咨询有限公司	32,686.00	--
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	195,000.00	--

22、 预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,339,297,176.64	99.44%	995,080,140.14	98.84%
1 至 2 年	3,415,145.75	0.25%	8,056,535.03	0.80%
2 至 3 年	1,212,045.45	0.09%	1,955,521.96	0.19%
3 年以上	2,946,937.54	0.22%	1,671,955.59	0.17%
合计	1,346,871,305.38	100.00%	1,006,764,152.72	100.00%

账龄超过 1 年的大额预收款项情况如下：

单位名称	年末余额	欠款年限	占预收款项 总额比例	未偿还原因
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	1,236,829.60	一至二年	0.09%	未结算完毕

(2) 年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

(3) 年末预收本公司其他关联方款项情况

关联方名称	年末余额	年初余额
山西兰花经贸有限公司	181.50	181.50
山西兰花药业有限公司	--	150,000.00
山西兰花酿造有限公司	1,532.00	1,532.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	2,037,719.20	1,758,327.06
山西兰花香山工贸有限公司	73,838.83	98,840.00

关联方名称	年末余额	年初余额
徐州兰花电力燃料有限公司	542,936.27	3,127,281.60
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	8,507.80	

23、 应付职工薪酬

类别	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	76,986,485.35	991,224,967.90	977,194,516.02	91,016,937.23
职工福利费	--	69,925,990.54	69,925,990.54	--
社会保险费	8,745,538.86	227,371,338.72	232,493,861.60	3,623,015.98
其中：医疗保险费	1,380,821.20	36,939,385.64	37,379,814.57	940,392.27
养老保险费	6,549,296.76	151,311,291.08	155,934,593.47	1,925,994.37
失业保险费	531,547.06	9,521,701.10	9,392,939.92	660,308.24
工伤保险费	186,681.23	13,876,773.32	14,035,859.75	27,594.80
生育保险费	70,159.21	3,833,076.65	3,835,084.56	68,151.30
补充养老保险	--	9,225,350.79	9,225,350.79	--
补充医疗保险	--	1,574,842.44	1,574,842.44	--
年金缴费	25,412.40	21,129.98	46,372.38	170.00
团体意外保险	1,621.00	1,042,168.40	1,043,384.40	405.00
抚恤金及其他	--	25,619.32	25,619.32	--
住房公积金	2,497,017.98	22,681,303.71	21,371,687.90	3,806,633.79
工会经费和职工教育经费	37,449,588.44	30,778,141.92	25,599,697.06	42,628,033.30
非货币性福利	1,888.55	30,685.35	32,573.90	--
辞退福利	--	12,000.00	12,000.00	--
其中：因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
其他	139,517.10	1,289,426.08	1,428,943.18	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	125,820,036.28	1,343,313,854.22	1,328,059,270.20	141,074,620.30

24、 应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	18,762,017.49	18,812,434.54
营业税	1,305,916.84	980,755.11
城建税	2,189,486.02	4,412,186.29
企业所得税	36,219,326.33	78,382,938.12
个人所得税	8,956,643.24	8,365,598.42
房产税	30,350.40	-596,756.18
土地使用税	40,474.70	-1,301,497.67
教育费附加	1,572,778.73	1,961,116.61
资源税	890,019.33	1,518,392.82
应交价格调控基金	472,215.00	979,313.53

税种	年末余额	年初余额
矿产资源补偿费	40,336,872.98	21,018,870.13
煤炭可持续发展基金	3,461,707.00	10,983,556.22
其他	9,388,665.63	9,974,284.88
合计	123,626,473.69	155,491,192.82

25、 应付利息

项目	年末余额	年初余额
集团借款利息		623,075.00
合计		623,075.00

26、 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
高平市龙马煤业有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00	尚未支付
高平市古寨煤业有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00	尚未支付
米山煤业有限公司	2,280,000.00	2,280,000.00	尚未支付
合计	4,560,000.00	4,560,000.00	--

注：年末余额系本公司子公司山西丹峰化工股份有限公司应付少数股东股利，其账龄在一年以上。

27、 其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	254,093,042.14	50.02%	244,588,453.99	34.99%
1 至 2 年	39,934,538.36	7.75%	140,944,196.89	20.16%
2 至 3 年	139,965,273.11	27.16%	279,807,202.05	40.02%
3 年以上	81,261,530.08	15.07%	33,759,007.00	4.83%
合计	515,254,383.69	100.00%	699,098,859.93	100.00%

账龄超过 1 年的大额其他应付款大额明细情况如下：

单位名称	年末余额	欠款年限	占其他应付款 总额比例	未偿还原因
山西省国土资源厅	127,740,570.00	二至三年	24.79%	延迟支付
山阴县国土资源局	41,085,000.00	三年以上	7.97%	延迟支付
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	16,000,000.00	二至三年	3.10%	延迟支付
晋城市经贸资产经营有限公司	9,765,800.00	三年以上	1.90%	延迟支付
山西兰花煤炭实业集团有限公司	5,278,562.00	二年以上	1.02%	延迟支付

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

股东单位名称	年末余额	年初余额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	10,159,495.18	181,024,328.92

(3) 欠本公司其他关联方款项情况

关联方名称	年末余额	年初余额
山西兰花药业有限公司	--	525.65
山西兰花大酒店有限公司	87,480.00	66,266.00
山西兰花林业有限公司	90,000.00	--
山西兰花酿造有限公司	16,959.00	--
山西兰花集团东峰煤矿有限公司王莽岭旅游分公司	50,000.00	--

(4) 金额较大其他应付款的具体内容

单位名称	年末余额	具体内容
山西省国土资源厅	127,740,570.00	往来款项
交银金融租赁有限责任公司	79,890,000.00	融资租赁代购款
山阴县国土资源局	41,085,000.00	应付资源价款
山西蒲县沙坪子煤业有限公司	24,256,299.12	往来款项
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	16,000,000.00	往来款项
山西兰花煤炭实业集团有限公司	10,159,495.18	往来款项

28、 一年内到期的非流动负债

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	632,520,000.00	270,000,000.00
1 年内到期的应付债券	--	--
1 年内到期的长期应付款	--	--
合计	632,520,000.00	270,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

a. 1 年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	532,520,000.00	270,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	--
合计	632,520,000.00	270,000,000.00

b. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行晋城阳城电厂支行	2006/2/28	2012/2/28	人民币	5.94%	--	120,000,000.00	--	120,000,000.00
华夏银行太原双塔西街支行	2010/4/21	2012/4/21	人民币	4.86%	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00
晋商银行股份有限公司太原迎泽支行	2009/8/28	2012/8/27	人民币	5.40%	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00
晋城银行股份有限公司	2010/7/21	2012/7/20	人民币	5.88%	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
中国民生银行坞城路支行	2008/3/5	2012/2/21	人民币	6.34%	--	25,000,000.00	--	25,000,000.00
中国民生银行坞城路支行	2008/3/5	2012/8/21	人民币	6.34%	--	25,000,000.00	--	25,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	400,000,000.00	--	400,000,000.00

c. 1 年内到期的长期借款中无逾期借款

d. 资产负债表日后已偿还的金额 180,000,000.00 元。

29、 长期借款

(1) 长期借款分类

类别	年末余额	年初余额
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	780,689,762.99	1,385,359,923.94
信用借款	22,542,467.09	126,564,246.09
合计	803,232,230.08	1,511,924,170.03

a. 年末余额中无逾期、展期借款

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司晋城阳城电厂支行	2006/6/28	2013/2/28	人民币	6.60%	120,000,000.00	120,000,000.00
中国建设银行股份有限公司晋城阳城电厂支行	2006/6/28	2014/2/28	人民币	6.60%	120,000,000.00	120,000,000.00
中国建设银行股份有限公司沁水支行	2009/12/28	2018/12/27	人民币	6.40%	100,000,000.00	100,000,000.00
山西省农村信用社临汾市尧都区信用联社鼓楼东信用社	2010/9/30	2013/9/29	人民币	5.94%	100,000,000.00	100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司晋城分行	2009/11/20	2015/11/16	人民币	7.05 %	90,000,000.00	80,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末余额	年初余额
合计	--	--	--	--	500,000,000.00	520,000,000.00

30、 递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
固定资产	8,302,406.57	9,137,466.95
无形资产	85,236,631.02	85,236,732.12
在建工程	--	1,441.82
合 计	93,539,037.59	94,375,640.89

(2) 应纳税差异项目明细

项目	金额
固定资产评估增值	33,209,626.30
无形资产评估增值	340,946,524.10
合 计	374,156,150.40

31、 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	68,154,462.54	65,026,235.28
合计	68,154,462.54	65,026,235.28

说明：本年取得的各类与资产相关的政府补助及其年末金额：

项目名称	年初余额	本年新增金额	预计转入利润表的时间	本年转入利润表金额	年末余额
环保专项资金	1,280,261.48	--	--	162,195.84	1,118,065.64
公共商务信息服务体系专项资金	300,000.00	--	--	--	300,000.00
污染源自动在线监控系统补助款	455,900.00	15,000.00	--	58,359.95	412,540.05
环保专项补助资金	1,500,000.00	--	--	--	1,500,000.00
2009 年第一批市级工程技术研究中心引导资金	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00
纳税突出贡献企业以奖代补扶持资金	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00
2010 年转变经济发展方式项目资金	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00
财政局技术项目创新资金	--	400,000.00	--	--	400,000.00

项目名称	年初余额	本年新增金额	预计转入 利润表的 时间	本年转入利润 表金额	年末余额
污染源自动监控系统	--	25,330.00	--	1,507.71	23,822.29
环保节能专项资金	4,295,200.15	4,800,000.00	--	2,668,775.83	6,426,424.32
生产废水零排放专项补助	1,050,000.00	--	--	150,000.00	900,000.00
环保补助	8,558,087.10	930,000.00	--	286,314.12	9,201,772.98
环保治理资金	6,096,596.44	--	--	793,385.72	5,303,210.72
节能专项资金	5,425,481.67	--	--	725,620.02	4,699,861.65
财政贴息(1830 项目技术改造 项目煤炭可持续发展资金)	1,858,041.75	--	--	248,500.02	1,609,541.73
环保治理补助资金	1,200,000.00	600,000.00		606,813.57	1,193,186.43
2009 年工业技术进步专项资 金	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00
地质勘探补助	2,470,000.00	--	--	--	2,470,000.00
10 万吨二甲醚技术开发项目 款	1,610,000.00	--	--	210,000.00	1,400,000.00
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/ 年节能综合开发	1,073,333.29	--	--	140,000.04	933,333.25
煤炭可持续发展基金(10 万吨 二甲醚项目)	3,066,666.70	--	--	399,999.96	2,666,666.74
煤炭可持续发展基金(20 万吨 甲醇、10 万吨二甲醚项目)	996,666.70	--	--	129,999.96	866,666.74
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/ 年节能集成技术	230,000.00	--	--	30,000.00	200,000.00
节能专项资金	5,200,000.00	--	--	--	5,200,000.00
实际环境保护治理项目补助 资金	--	640,000.00	--	--	640,000.00
氮氧化物自动监测设施补助 款	--	145,000.00	--	--	145,000.00
环保补助	--	74,370.00	--	--	74,370.00
排污费拨款	251,000.00	--	--	--	251,000.00
巴公工业区污废水处理及回 用工程	13,109,000.00	1,000,000.00	--	--	14,109,000.00
矿井水深度处理改造及回用 工程	--	360,000.00	--	--	360,000.00
煤矿地质补充勘探项目款	--	750,000.00	--	--	750,000.00
合计	65,026,235.28	9,739,700.00		6,611,472.74	68,154,462.54

32、 股本（单位：万股）

项目	年初余额		本年增减变动					年末余额	
	金额	比例	发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例

项目	年初余额		本年增减变动					年末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
1. 有限售条件股份									
2. 无限售条件股份									
(1) 人民币普通股	57,120.00	100%	--	--	--	--	--	57,120.00	100%
无限售条件股份小计	57,120.00	100%	--	--	--	--	--	57,120.00	100%
股份合计	57,120.00	100%	--	--	--	--	--	57,120.00	100%

33、 资本公积

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	614,462,486.74	--	101,995,462.19	512,467,024.55
其他资本公积	125,357,100.02	4,031,610.74	--	129,388,710.76
合计	739,819,586.76	4,031,610.74	101,995,462.19	641,855,735.31

注（1）：股本溢价本年变动系本年购买少数股权或对子公司增资导致享有子公司权益份额的变动。

注（2）：其他资本公积本年变动系本年权益法调整子公司其他权益变动。

34、 专项储备

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全费	152,493,422.13	130,326,811.50	67,814,617.09	215,005,616.54
维简费	60,821,808.49	59,650,940.00	59,458,185.58	61,014,562.91
矿山恢复治理保证金	136,456,488.89	59,650,940.00	18,129,309.32	177,978,119.57
转产发展基金	90,346,550.00	29,825,470.00	--	120,172,020.00
合计	440,118,269.51	279,454,161.50	145,402,111.99	574,170,319.02

35、 盈余公积

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	767,256,603.88	161,472,508.79	--	928,729,112.67
任意盈余公积金	7,683,041.13	--	--	7,683,041.13
合计	774,939,645.01	161,472,508.79	--	936,412,153.80

注：本公司 2011 年度按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 161,472,508.79 元。

36、 未分配利润

项目	年末余额	年初余额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	4,018,416,529.75	3,041,349,405.22	
调整 年初未分配利润合计数	--	--	
调整后 年初未分配利润	4,018,416,529.75	3,041,349,405.22	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,662,627,780.25	1,314,234,021.80	
减：提取法定盈余公积	161,472,508.79	165,806,897.27	10.00%
应付现金股利或利润	285,600,000.00	171,360,000.00	

项目	年末余额	年初余额	提取或分配比例
年末未分配利润	5,233,971,801.21	4,018,416,529.75	

37、 营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目名称	本年金额	上年金额
主营业务收入	7,479,366,315.31	5,710,877,216.33
其他业务收入	128,597,058.67	100,694,931.97
合计	7,607,963,373.98	5,811,572,148.30

(2) 主营业务收入和主营业务成本

a. 分行业主营业务收入和主营业务成本

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭产品	4,415,403,496.94	1,192,789,183.04	3,619,421,151.78	1,181,900,756.14
化肥产品	4,909,653,689.55	4,734,225,397.81	3,221,155,750.03	3,265,311,190.12
其他收入	738,464,668.00	701,476,251.72	660,462,866.71	545,756,959.04
内部交易抵消金额	-2,584,155,539.18	-2,589,218,886.65	-1,790,162,552.19	-1,791,688,057.04
合计	7,479,366,315.31	4,039,271,945.92	5,710,877,216.33	3,201,280,848.26

b. 主营业务收入和主营业务成本（分地区）

地区	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	259,516,306.74	127,691,229.25	182,109,730.00	183,220,906.91
华北地区	3,381,449,241.09	2,368,449,936.80	2,335,878,876.66	1,421,065,450.95
华东地区	2,748,793,686.41	1,578,709,871.83	2,806,363,547.12	2,062,212,693.35
华南地区	424,183,181.03	325,690,318.60	69,105,589.76	50,909,348.48
华中地区	2,957,574,840.62	1,974,476,627.04	2,071,865,079.88	1,259,955,643.31
西北地区	274,357,333.39	239,150,281.24	35,467,664.43	15,354,060.60
西南地区	17,647,265.21	14,322,567.81	249,280.67	250,801.70
内部交易抵消金额	-2,584,155,539.18	-2,589,218,886.65	-1,790,162,552.19	-1,791,688,057.04
合计	7,479,366,315.31	4,039,271,945.92	5,710,877,216.33	3,201,280,848.26

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料、废品	116,604,556.28	31,275,869.94	63,998,166.54	20,511,880.02
其他收入	18,186,771.98	5,897,367.12	42,225,312.18	4,070,147.64

产品或业务类别	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
内部交易抵消金额	-6,194,269.59	--	-5,528,546.75	-3,723,691.50
合计	128,597,058.67	37,173,237.06	100,694,931.97	20,858,336.16

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
河南现代农业生产资料有限公司	343,705,640.00	4.52%
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	234,485,880.00	3.08%
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	215,086,090.00	2.83%
江苏润禾农资有限公司	193,790,430.00	2.55%
沁阳市誉博实业有限公司	192,253,253.48	2.53%
合计	1,179,321,293.48	15.51%

38、 营业税金及附加

税种	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	4,157,456.14	5,566,246.18	5%
城市维护建设税	44,334,035.40	36,790,972.46	7%、5%、1%
教育费附加	31,037,399.04	16,553,922.26	
资源税	17,755,248.79	18,787,690.04	
房产税（投资性房地产）	437,642.91	351,935.06	12%
土地使用税（投资性房地产）	4,132.68	4,132.68	
河道维护费	--	473.89	
合计	97,725,914.96	78,055,372.57	

39、 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	44,873,320.94	36,531,347.01
折旧	11,902,623.88	11,965,950.56
材料费	6,135,869.47	5,495,511.40
化验费	163,539.00	174,152.12
装车费	13,868,368.89	13,581,155.76
仓储费	7,562,610.95	7,232,562.40
运杂费	14,774,586.98	12,367,712.40
广告费	38,840.00	3,490.00
服务费	57,893,998.40	64,288,034.40
专用线维修费	7,470,028.58	6,652,390.97
专用线租赁费	42,239,283.39	35,763,551.49
劳务费	6,540,498.06	4,724,884.04
差旅费	2,046,930.76	1,832,481.08
办公费	238,426.27	215,576.82

项目	本年金额	上年金额
业务费	4,387,977.79	4,780,673.60
小车费	1,046,722.46	1,028,869.50
邮电通信费	166,335.89	251,968.79
书报资料费	44,970.70	23,529.16
会议费	308,960.00	250,022.00
其他	41,528.86	1,679,483.75
合计	221,745,421.27	208,843,347.25

40、 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	387,010,716.59	224,804,879.38
折旧费	44,628,534.58	35,945,789.45
办公费	4,934,379.86	5,538,481.54
书报杂志费	1,067,276.42	944,058.88
邮电通信费	2,934,571.61	2,807,998.49
印刷费	1,718,120.10	1,457,271.19
差旅费	6,634,938.02	6,604,946.73
会议费	2,201,482.90	1,250,885.20
运输费	11,104,005.70	10,340,698.35
修理费	89,159,252.04	66,833,425.14
检测费	1,917,392.03	2,261,886.50
保险费	11,405,623.09	11,601,767.84
租赁费	1,687,607.06	1,557,751.04
环保费	590,173.00	275,947.00
排污费	4,449,958.43	3,341,707.72
绿化费	3,315,379.03	5,644,965.53
宣传费	4,755,001.93	4,334,326.96
中介机构费	5,881,503.92	8,792,018.00
仓库经费	261,862.17	244,768.04
科技开发费	14,990,598.50	18,743,725.02
业务招待费	19,853,814.64	16,500,197.83
管理部门电费	5,382,921.97	2,582,051.83
管理部门水费	729,222.41	678,944.57
物料消耗	9,353,152.41	3,461,142.59
低值易耗品摊销	289,624.88	1,568,069.44
河道维护费	2,221,351.11	118,807.73
土地使用费	2,001,209.94	2,313,161.82
土地塌陷费	5,080,507.44	3,471,961.80
土地复垦费	2,386,037.60	2,213,691.20
土地租赁费	10,418,670.03	8,649,498.07
矿产资源补偿费	43,685,086.07	34,514,443.18

项目	本年金额	上年金额
水资源费	32,047,458.71	25,852,704.42
煤炭价格稽查管理费	402,722.59	467,894.95
采矿权使用费	41,000.00	73,300.00
党务活动经费	1,924,444.34	841,886.81
警卫消防费	1,225,101.44	752,969.72
税金	21,281,787.00	20,765,450.05
董事会费	324,077.84	87,154.79
咨询费	8,809,225.00	1,328,419.00
诉讼费	41,840.00	307,079.00
取暖费	1,388,011.13	623,910.55
存货盘亏或盘盈	-5,661,275.56	-2,056,469.27
无形资产摊销	20,082,822.17	33,778,112.33
物业管理费	3,321,716.30	2,337,493.00
其他	20,220,724.12	15,994,843.18
合计	807,499,630.56	590,554,016.59

41、 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	170,153,722.51	155,262,952.91
减：利息收入	34,896,148.12	18,400,731.94
利息净支出	135,257,574.39	136,862,220.97
资金占用费支出	8,940,948.70	28,572,633.39
减：资金占用费收入	6,480,682.34	12,953,980.92
资金占用费净支出	2,460,266.36	15,618,652.47
汇兑损益	601,950.00	917,125.00
手续费支出	646,360.79	1,021,453.73
承兑贴现息	793,475.36	933,346.31
合计	139,759,626.90	155,352,798.48

42、 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,329,903.66	3,700,684.91
存货跌价损失	44,816,593.17	35,764,888.99
固定资产减值损失	12,111,235.10	--
合计	59,257,731.93	39,465,573.90

43、 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,762.00	--
权益法核算的长期股权投资收益	60,483,598.33	364,104,491.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,878,600.00	391.43
合计	52,613,760.33	364,104,883.04

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
山西亚美大宁能源有限公司	60,318,464.24	364,103,647.19	被投资单位阶段性停产，利润下降
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	--	844.42	公司注销
高平豫达运输贸易有限公司	165,134.09	--	出现盈利
合计	60,483,598.33	364,104,491.61	--

注：本公司投资收益的汇回不存在重大限制

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
山西兰花华明纳米材料有限公司	-7,878,600.00	--	--
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	--	391.43	--
合计	-7,878,600.00	391.43	--

注：根据本公司与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司于 2009 年 12 月 8 日签订的向其转让所持山西兰花华明纳米材料有限公司 84.29% 股权的协议，及由北京京都中新资产评估有限公司出具的评估基准日为 2009 年 11 月 30 日的“京都中新评报字[2009]第 97 号”《资产评估报告》，双方确认以标的股权评估值 1,564.39 万元作为股权转让价格。根据本公司与控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司于 2011 年签订的补充协议，及由北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2011 年 2 月 28 日出具的评估基准日为 2010 年 12 月 31 日的“国融兴华评报字[2011]第 053 号”《资产评估报告》，认定原资产评估报告所载山西兰花华明纳米材料有限公司拥有的评估值为 9,346,999.90 元的无形资产（全套橡塑用、涂料用潮汐活性碳酸钙工业制备技术产权和油墨钙技术），实际已丧失价值，评估值确定为零。双方同意将原转让价款 1,564.39 万元修改为 776.53 万元，并于 2011 年 9 月退还 787.86 万元。

44、 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	454,023.65	1,190,636.11	454,023.65
其中：固定资产处置利得	454,023.65	846,281.43	454,023.65
无形资产处置利得	--	344,354.68	--
政府补助	11,480,474.74	10,712,620.24	11,480,474.74
罚款收入	3,090,916.70	956,644.12	3,090,916.70
保险赔偿	1,585,900.85	3,190,417.15	1,585,900.85
核销往来款	969,270.81	9,088,316.48	969,270.81

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的个人款项	20,383,834.98	--	20,383,834.98
实物资产盘盈	2,304,032.51	--	2,304,032.51
其他	841,370.47	5,600,560.59	841,370.47
合计	41,109,824.71	30,739,194.69	41,109,824.71

注：无需支付的个人款项系孙公司瑞兴煤业的债权人张瑞山和常庆国自愿放弃对孙公司的债权（分别为 11,129,441.48 元和 9,254,393.50 元）所形成的收入。

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类	本年金额	上年金额	备注
纳税突出贡献企业以奖代补扶持资金	--	2,000,000.00	晋城市财政局拨付
转变经济发展方式项目资金	--	1,000,000.00	晋城市财政局拨付
财政局技术项目创新资金	400,000.00		晋城市财政局拨付
环保节能专项资金	4,800,000.00	390,000.00	晋城市财政局拨付
化肥用造气型煤生产新工艺研究	--	50,000.00	晋城市科学技术局拨付
环保补助	930,000.00	340,000.00	晋城市财政局拨付
环保治理资金	--	100,000.00	晋城市财政局拨付
节能专项资金	--	6,300,000.00	晋城市财政局拨付
环保治理补助资金	600,000.00	700,000.00	晋城市财政局拨付
巴公工业区污废水处理及回用工程	1,000,000.00	--	晋城市环保局拨付
实际环境保护治理项目补助资金	640,000.00	--	晋城市财政局拨付
氮氧化物自动监测设施补助款	145,000.00	--	晋城市财政局拨付
环保补助	74,370.00	--	晋城市财政局拨付
排污费	--	251,000.00	晋城市环保局拨付
污染源自动监控系统	40,330.00	--	晋城市环保局拨付
矿井水深度处理改造及回用工程	360,000.00	--	晋城市环保局拨付
煤矿地质补充勘探项目款	750,000.00	--	晋城市财政局拨付
小计	9,739,700.00	11,131,000.00	
与收益相关的政府补助			
冬季供煤先进单位表彰奖	--	250,000.00	晋城市经济和信息化委员会拨付
岗位补助资金	300,000.00	600,000.00	晋城市失业保险管理中心拨付
环保补助	673,050.00	340,000.00	晋城市财政局拨付
燃气补贴	--	61,500.00	阳城市物价局拨付
水利局拨款	--	30,000.00	晋城市水利局拨付
劳模会集体奖	--	20,000.00	晋城市财政局拨付
市级科技研发专项资金	80,000.00	--	晋城市财政局拨付
氨氮自动监测设施补助款	62,940.00	--	晋城市财政局拨付

政府补助的种类	本年金额	上年金额	备注
促进中小企业流动资金贷款财政补助金	--	250,000.00	晋城市财政局拨付
2011 年工业和信息化发展专项资金	1,163,012.00	--	重庆市万州区财政局拨付
排污费拨款		2,000,000.00	晋城市环保局拨付
市级环境保护治理项目补助资金	2,000,000.00	--	晋城市财政局拨付
十一五节能减排奖金	20,000.00	--	晋城市财政局拨付
市级环境保护治理项目补助资金	320,000.00	--	晋城市财政局拨付
水土流失治理金	250,000.00	--	晋城市财政局拨付
小计	4,869,002.00	3,551,500.00	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额		递延收益的余额	
	本年金额	上年金额	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助				
环保专项资金	162,195.84	162,195.84	1,118,065.64	1,280,261.48
公共商务信息服务体系专项资金	--	--	300,000.00	300,000.00
污染源自动在线监控系统补助款	58,359.95	--	412,540.05	455,900.00
环保专项补助资金	--	--	1,500,000.00	1,500,000.00
市级工程技术研究中心引导资金	--	--	1,000,000.00	1,000,000.00
纳税突出贡献企业以奖代补扶持资金	--	--	2,000,000.00	2,000,000.00
转变经济发展方式项目资金	--	--	1,000,000.00	1,000,000.00
财政局技术项目创新资金	--	--	400,000.00	--
环保节能专项资金	2,668,775.83	692,735.32	6,426,424.32	4,295,200.15
化肥用造气型煤生产新工艺研究	--	50,000.00	--	--
生产废水零排放专项补助	150,000.00	300,000.00	900,000.00	1,050,000.00
环保补助	286,314.12	271,312.87	9,201,772.98	8,558,087.10
环保治理资金	793,385.72	541,719.04	5,303,210.72	6,096,596.44
晋城市财政局下达节能专项资金	725,620.02	1,874,518.33	4,699,861.65	5,425,481.67
财政贴息（1830 项目技术改造项目煤炭可持续发展资金）	248,500.02	248,499.96	1,609,541.73	1,858,041.75
环保奖励（完成污染源自动监控系统建设任务的奖励）	606,813.57	164,800.00	1,193,186.43	1,200,000.00
工业技术进步专项资金	--	--	1,000,000.00	1,000,000.00
地质勘探补助	--	--	2,470,000.00	2,470,000.00
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/年节能集成技术	909,999.96	909,999.98	6,066,666.73	6,976,666.69
节能专项资金	--	--	5,200,000.00	5,200,000.00
实际环境保护治理项目补助资金	--	--	640,000.00	--
氮氧化物自动监测设施补助款	--	--	145,000.00	--
环保补助	--	--	74,370.00	--
排污费	--	--	251,000.00	251,000.00

政府补助的种类	计入当期损益的金额		递延收益的余额	
	本年金额	上年金额	年末余额	年初余额
巴公工业区污废水处理及回用工程	1,507.71	--	14,132,822.29	13,109,000.00
矿井水深度处理改造及回用工程	--	--	360,000.00	--
煤矿地质补充勘探项目款	--	--	750,000.00	--
小计	6,611,472.74	5,215,781.34	68,154,462.54	65,026,235.28
与收益相关的政府补助				
冬季供煤先进单位表彰奖	--	250,000.00	--	--
岗位补助资金	300,000.00	600,000.00	--	--
环保补助	673,050.00	340,000.00	--	--
燃气补贴	--	61,500.00	--	--
晋城市水利局拨款	--	30,000.00	--	--
劳模会集体奖	--	20,000.00	--	--
市级科技研发专项资金	80,000.00	--	--	--
氨氮自动监测设施补助款	62,940.00	--	--	--
减免的房产税、土地使用税	--	1,945,338.90	--	--
促进中小企业流动资金贷款财政补助金	--	250,000.00	--	--
2011 年工业和信息化发展专项资金	1,163,012.00	--	--	--
排污费拨款	--	2,000,000.00	--	--
市级环境保护治理项目补助资金	2,000,000.00	--	--	--
十一五节能减排奖金	20,000.00	--	--	--
市级环境保护治理项目补助资金	320,000.00	--	--	--
水土流失治理金	250,000.00	--	--	--
小计	4,869,002.00	5,496,838.90	--	--

45、 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	82,468,152.91	11,817,180.45	82,468,152.91
其中：固定资产处置损失	82,468,152.91	11,817,180.45	82,468,152.91
对外捐赠	13,983,033.09	3,816,765.00	13,983,033.09
滞纳金支出	469,585.71	179,469.20	469,585.71
价格调控基金	14,387,382.18	8,305,534.58	14,387,382.18
停工损失	62,844,979.44	168,415,168.16	62,844,979.44
罚款支出	1,497,255.34	3,051,101.38	1,497,255.34
支付违约金	--	574,969.00	--
盘亏损失	4,245,609.75	--	4,245,609.75
赔偿款	2,480,000.00	--	2,480,000.00
支付的补偿款	4,135,659.50	--	4,135,659.50
其他	246,873.61	1,633,117.40	246,873.61
合计	186,758,531.53	197,793,305.17	186,758,531.53

46、 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	575,823,489.63	478,338,749.87
递延所得税调整	-31,002,040.42	-2,335,931.57
合计	544,821,449.21	476,002,818.30

47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2011 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	22.93%	2.9108	2.9108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.67%	3.1323	3.1323

(2) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	22.17%	2.3008	2.3008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.04%	2.4949	2.4949

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(一) 基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

48、 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	600,000.00	--
2. 其他	--	--
合计	600,000.00	--

49、 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
财务费用	41,376,830.46	19,797,334.36
营业外收入	8,528,332.76	6,562,918.28
其他非流动负债	8,470,330.00	10,390,000.00
往来款项	376,266,225.13	64,368,064.34
合计	434,641,718.35	101,118,316.98

50、 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售费用	164,969,476.45	47,550,429.12
管理费用	339,867,420.90	83,525,022.00

项目	本年金额	上年金额
财务费用	181,136,457.36	5,521,690.29
营业外支出	8,829,374.16	6,691,825.88
往来款项	30,752,798.31	440,458,649.24
合计	725,555,527.18	583,747,616.53

51、 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
投资收益	7,878,600.00	--
合计	7,878,600.00	--

52、 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
财务费用	601,950.00	1,167,125.00
合计	601,950.00	1,167,125.00

53、 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,567,673,469.68	1,238,209,809.35
加：资产减值准备	59,257,731.93	39,465,573.90
固定资产折旧	465,386,956.48	452,149,868.59
油气资产折耗	--	--
生产性生物资产折旧	--	--
无形资产摊销	20,082,822.17	34,416,541.03
长期待摊费用摊销	10,037,773.36	9,277,498.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	3,298,194.57	-840,875.26
固定资产报废损失	80,181,198.84	11,467,419.60
公允价值变动损失	--	--
财务费用	176,690,337.50	149,025,480.62
投资损失	-52,613,760.33	-364,104,883.04
递延所得税资产减少	-30,165,437.12	-1,452,620.50
递延所得税负债增加	-836,603.30	-883,311.07
存货的减少	-152,489,323.47	-250,018,410.39
经营性应收项目的减少	-1,125,472,301.56	-159,634,116.35
经营性应付项目的增加	154,195,807.58	137,701,528.19
其他	-237,806.80	--
经营活动产生的现金流量净额	1,174,989,059.53	1,294,779,503.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本年金额	上年金额
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：		
现金的年末余额	2,062,954,395.34	2,347,468,994.60
减：现金的年初余额	2,347,468,994.60	1,444,414,491.31
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-284,514,599.26	903,054,503.29

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,062,954,395.34	2,347,468,994.60
其中：库存现金	246,622.70	404,450.84
可随时用于支付的银行存款	2,060,206,782.63	2,333,476,767.16
可随时用于支付的其他货币资金	2,500,990.01	13,587,776.60
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、年末现金及现金等价物余额	2,062,954,395.34	2,347,468,994.60

六、关联方及关联交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

a. 母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司	有限责任公司	山西晋城	李晋文	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产及销售等	87,658 万元	45.11%	45.11%	晋城市国有资产监督管理委员会	11120846-1

本公司的最终控制方为母公司，母公司的注册资本情况

母公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	876,580,000.00	--	--	876,580,000.00

b. 子公司

本公司子公司情况详见附注四、(一)、(二)。

c. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山西兰花清洁能源有限责任公司	196,000,000.00	500,000,000.00	--	696,000,000.00
山西兰花能源集运有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	434,675,000.00	--	--	434,675,000.00
山西兰花焦煤有限公司	250,000,000.00	--	--	250,000,000.00
日照兰花冷电能源有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00
山西兰花嘉名科技有限公司	553,600,000.00	49,824,000.00	95,324,000.00	508,100,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	729,679,226.48	150,000,000.00	--	879,679,226.48
山西兰花机械制造有限公司	44,160,000.00	--	--	44,160,000.00
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	500,000,000.00	--	--	500,000,000.00
山西兰花工业污水处理有限公司	60,500,000.00	--	--	60,500,000.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	285,700,000.00	--	--	285,700,000.00
沁水县贾寨煤业投资有限公司	8,000,000.00	--	--	8,000,000.00
山西兰花包装制品有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	1,600,000.00	--	--	1,600,000.00
山西中立煤业有限公司	25,000,000.00	--	--	25,000,000.00

d. 主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

股东	年末余额		年初余额	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
山西兰花煤炭实业集团有限公司	45.11%	45.11%	45.11%	45.11%

(2) 不存在控制关系的关联方

a. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
二、联营企业									
山西亚美大宁能源有限公司	中外合资	山西	贺贵元	勘探、开发煤炭资源，建设经营煤矿及附属设施，收购并改造现有煤矿，销售自产煤炭和煤炭产品及瓦斯的综合治理和商业利用业务	5,360万美元	36.00%	36.00%	联营企业	71599527-5

b. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西兰花华明纳米材料有限公司	受同一母公司控制	72592379-3
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	受同一母公司控制	11120068-9
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	受同一母公司控制	71597648-8
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一母公司控制	66861671-0
山西兰花酿造有限公司	受同一母公司控制	71363194-5
山西兰花香山工贸有限公司	受同一母公司控制	77813694-5
晋城市兰花旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	78328473-1
山西兰花药业有限公司	受同一母公司控制	70105859-8
山西兰花集团物业管理有限公司	受同一母公司控制	77254720-9
山西兰花大宁煤炭有限公司	受同一母公司控制	71363285-X
山西兰花集团东峰煤矿有限公司王莽岭旅游分公司	受同一母公司控制	75154999-3
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩宾馆	受同一母公司控制	
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	受同一母公司控制	75407669-3
山西兰花大酒店有限公司	受同一母公司控制	67016359-7
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	受同一母公司控制	79022932-7
山西兰花新型墙体材料有限公司	受同一母公司控制	77251437-8
山西兰花大宁发电有限公司	受同一母公司控制	66448756-0
山西兰花塑钢型材有限公司	受同一母公司控制	77010115-8
徐州兰花电力燃料有限公司	受同一母公司控制	66329967-2
山西兰花煤层气有限公司	受同一母公司控制	69912357-2
山西兰花国际物流园区开发有限公司	受同一母公司控制	696665464
山西兰花经贸有限公司	受同一母公司控制	694292027
山西兰花置业有限公司	受同一母公司控制	69666999-1
晋城市煤矿机械厂	受同一母公司控制	111202895
山西兰花睿智文化有限公司	受同一母公司控制	68988745-6
晋城市新动力经贸有限公司	受同一母公司控制	719883414
晋城市锐博工贸有限公司	受同一母公司控制	111201323
晋城市安凯工贸有限公司	受同一母公司控制	778142018

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
晋城市安鹏包装印刷有限公司	受同一母公司控制	67017793X
山西兰花工程造价咨询有限公司	受同一母公司控制	57848366-X
山西兰花真诚招标代理有限公司	受同一母公司控制	76466249-3
山西兰花建设工程项目管理有限公司	受同一母公司控制	58332311-8
准格尔旗窑沟乡厅子堰煤矿有限责任公司	受同一母公司控制	70141940-2
阳城滨河家园物业服务有限公司	受同一母公司控制	56845603-7
晋城市佳润尚城幼儿园	受同一母公司控制	699912378-3
晋城兰花睿智职业技术培训中心	受同一母公司控制	581235148-0
山西博义房地产开发有限公司	受同一母公司控制	68384530-0
武汉兰花现代商贸有限公司	受同一母公司控制	566231742-1
阳城县晋昌绿色能源有限公司	受同一母公司控制	56634879-4
山西兰花林业有限公司	受同一母公司控制	57106308-0
山西兰花泰安房地产开发有限公司	受同一母公司控制	58332505-X

2、 关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山西兰花大酒店有限公司	支付住宿费	协议价格	240,575.00		168,221.00	
山西兰花大宁煤炭有限公司	支付运费	市场价格	3,957,822.76		81,813.96	
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	购买机械器件	市场价格	195,000.00		2,160,000.00	
山西兰花华明纳米材料有限公司	采购原材料	市场价格	18,282.05		1,282.05	
山西兰花集团公司东峰煤矿有限公司	采购煤炭	市场价格	30,890,505.78		6,410,236.75	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	采购煤炭	市场价格	243,293,314.89		--	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	购买材料	市场价格	--		107,447.01	
山西兰花集团物业管理有限公司	支付物业服务费	按市场价格协商定价	2,700,000.00		2,700,000.00	
山西兰花经贸有限公司	采购原材料	市场价格	2,558,993.58		2,852,852.93	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	支付资金占用费	参考同期银行贷款利率	8,755,355.79		6,502,740.92	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	代收代付兰花集团下属煤矿通过铁路外销煤炭的货款和运费。	无	1,405,461,554.72		1,121,857,195.77	
山西兰花酿造有限公司	购买职工福利用品	市场价格	1,202,548.50		1,231,746.00	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山西兰花药业有限公司	购买职工福利用品	市场价格	10,540.00		51,848.00	
山西兰花香山工贸有限公司	支付运费	市场价格	3,929,169.30		3,946,434.59	
山西兰花香山工贸有限公司	采购原材料	市场价格	101,296.64		--	
山西兰花香山工贸有限公司	购买纯净水	市场价格	149,472.00		--	
山西兰花香山工贸有限公司	支付加工费、劳务费	市场价格	1,150,918.67		--	
山西兰花新型墙体材料有限公司	采购原材料	市场价格	174,444.00		75,103.88	
山西兰花新型墙体材料有限公司	支付运费	市场价格	--		718,762.54	
山西亚美大宁能源有限公司	采购煤炭	市场价格	18,963,777.78		50,685,756.04	
晋城市安鹏包装印刷有限公司	采购原材料	市场价格	97,327.18		--	
山西兰花林业有限公司	支付林场托管费	协议价格	180,000.00		--	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司王莽岭旅游分公司	支付职工旅游门票款	市场价格	50,000.00		--	

(2) 销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
山西兰花华明纳米材料有限公司	销售包装材料	市场价格	--		97,974.36	
山西兰花华明纳米材料有限公司	销售机械器件	市场价格	--		3,268.03	
山西兰花华明纳米材料有限公司	销售煤炭	市场价格	3,821,556.40		--	
山西兰花集团公司东峰煤矿有限公司	销售机械器件	市场价格	3,290,992.01		2,313,632.91	
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	销售机械器件	市场价格	574,066.67		666,437.61	
山西兰花新型墙体材料有限公司	收取转供电费	市场价格	--		920,005.63	
山西亚美大宁能源有限公司	销售机械器件	市场价格	2,917,134.43		8,651,720.09	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	销售机械器件	市场价格	739,705.13		169,131.62	
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	销售机械器件	市场价格	494,171.55		673,244.48	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
徐州兰花电力燃料有限公司	销售煤炭	市场价格	--		4,870,162.39	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	收取服务费	协议价格	50,113.63		48,417.19	
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	收取服务费	协议价格	33,837.10		36,294.56	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	收取服务费	协议价格	122,949.53		85,953.49	
山西兰花香山工贸有限公司	销售煤炭	市场价格	449,757.19		--	
山西兰花香山工贸有限公司	收取转供电费	市场价格	22,452.00		--	
山西兰花香山工贸有限公司	收取装车费	市场价格	197.48		--	
武汉兰花现代商贸有限公司	收取装车费	市场价格	19,858.04		--	
准格尔旗窑沟乡厅子堰煤矿有限责任公司	销售机械器件	市场价格	5,038,974.36		--	
山西兰花药业有限公司	销售煤炭	市场价格	44,870.00		--	

(3) 关联托管/承包情况

无

(4) 关联租赁情况

a. 公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋	2011/1/1	2013/12/31	按市场价格协商定价	878,233.80

b. 公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
山西兰花煤炭实业集团有限公司	本公司	土地使用权	2011/1/1	2011/12/31	按市场价格协商定价	9,041,000.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	本公司	铁路专用线	2011/1/1	2011/12/31	按市场价格协商定价	38,565,878.39

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2011/12/14	2012/12/13	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2011/1/13	2012/1/12	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2011/1/17	2012/1/16	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	90,000,000.00	2009/11/20	2015/11/16	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2009/11/20	2015/11/16	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2010/7/21	2012/7/20	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花能源集运有限公司	20,000,000.00	2011/3/31	2012/3/30	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花能源集运有限公司	30,000,000.00	2011/6/15	2012/6/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花能源集运有限公司	37,000,000.00	2007/8/30	2013/8/29	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	150,000,000.00	2009/12/28	2018/12/27	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	170,830,000.00	2011/8/26	2012/8/24	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2011/02/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2011/08/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2012/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2012/08/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2013/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2011/02/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2011/08/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2012/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2012/08/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2013/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2011/02/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2011/08/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2012/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2012/08/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	10,000,000.00	2007/05/31	2013/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	5,000,000.00	2007/05/31	2011/02/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	5,000,000.00	2007/05/31	2011/08/14	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	5,000,000.00	2007/05/31	2012/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	5,000,000.00	2007/05/31	2012/08/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	5,000,000.00	2007/05/31	2013/02/14	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	25,000,000.00	2008/03/05	2011/02/21	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	25,000,000.00	2008/03/05	2011/08/21	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	25,000,000.00	2008/03/05	2012/02/21	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	25,000,000.00	2008/03/05	2012/08/21	否
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	30,000,000.00	2011/12/16	2012/12/16	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2010/9/14	2011/2/23	是
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	100,000,000.00	2009/8/28	2012/8/27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2010/4/9	2013/4/9	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	87,500,000.00	2010/4/15	2013/4/9	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	100,000,000.00	2010/9/30	2013/9/29	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2011/2/27	2013/9/29	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2011/4/29	2012/4/28	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花工业污水处理有限公司	12,000,000.00	2011/1/11	2014/1/11	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花丹峰化工股份有限公司	50,000,000.00	2011/12/19	2012/12/18	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花丹峰化工股份有限公司	20,000,000.00	2011/1/26	2012/1/25	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花丹峰化工股份有限公司	10,000,000.00	2011/3/29	2012/1/25	否
山西兰花科技创业股份有限公司	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	79,893,023.99	2011/12/20	2019/12/19	否
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	50,000,000.00	2009/9/24	2014/9/23	否
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	30,000,000.00	2010/4/30	2011/4/29	是
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	20,000,000.00	2010/4/29	2011/4/28	是
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	20,000,000.00	2010/8/30	2011/8/30	是
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	30,000,000.00	2011/9/9	2012/9/9	否
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	20,000,000.00	2011/5/17	2012/5/16	否
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	20,000,000.00	2011/7/18	2012/7/17	否
山西兰花科技创业股份有限公司	重庆兰花太阳能电力股份有限公司	20,000,000.00	2011/11/18	2012/11/8	否

3、 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

a. 应收账款

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	1,114,883.42	11,148.83	914,422.77	9,144.23
山西兰花华明纳米材料有限公司	--	--	3,823.60	38.24
山西亚美大宁能源有限公司	1,141,743.50	11,417.44	423,716.00	4,237.16
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	276,400.05	2,764.00	868,219.34	8,682.19
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	506,901.93	5,069.02	368,529.93	3,685.30
山西兰花新型墙体材料有限公司	--	--	500.00	150.00
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	1,165,951.00	11,659.51	744,293.00	7,442.93
准格尔旗窑沟乡厅子堰煤矿有限责任公司	3,498,100.00	34,981.00	--	--

b. 预付款项

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

债务人	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山西亚美大宁能源有限公司	6,211,752.81	--	1,195,795.21	--
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	952,150.00	--	--	--

(2) 上市公司应付关联方款项

a. 应付账款

债权人	年末余额	年初余额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	1,301,646.96	1,079,313.58
山西兰花经贸有限公司	1,075,043.53	1,515,110.28
山西兰花塑钢型材有限公司	42,471.42	72,471.42
山西兰花酿造有限公司	438,776.00	792,532.00
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩宾馆	--	30,720.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	--	1,500.00
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	3,989,686.75	4,115,399.75
山西兰花新型墙体材料有限公司	180,370.35	252,062.83
山西兰花大酒店有限公司	--	133,240.00
山西兰花香山工贸有限公司	515,708.48	265,353.21
晋城市安鹏包装印刷有限公司	73,050.00	--
山西兰花大宁煤炭有限公司	625,723.40	--
山西兰花工程造价咨询有限公司	32,686.00	--
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	195,000.00	--

b. 预收款项

债权人	年末余额	年初余额
山西兰花经贸有限公司	181.50	181.50
山西兰花药业有限公司	--	150,000.00
山西兰花酿造有限公司	1,532.00	1,532.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	2,037,719.20	1,758,327.06
山西兰花香山工贸有限公司	73,838.83	98,840.00
徐州兰花电力燃料有限公司	542,936.27	3,127,281.60
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	8,507.80	--

c. 其他应付款

债权人	年末余额	年初余额
山西兰花药业有限公司	--	525.65
山西兰花煤炭实业集团有限公司	10,159,495.18	181,024,328.92
山西兰花大酒店有限公司	87,480.00	66,266.00
山西兰花林业有限公司	90,000.00	--

债权人	年末余额	年初余额
山西兰花酿造有限公司	16,959.00	--
山西兰花集团东峰煤矿有限公司王莽岭旅游分公司	50,000.00	--

七、或有事项

除本附注“六、2、（5）”所述外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	以 2011 年末股本 57,120 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税）的比例发放股利 342,720,000.00 元，此项拟分配的现金股利包括在期末未分配利润中。此外以资本公积按每 10 股转增 5 股，以未分配利润每 10 股送 5 股（含税）。
-----------	--

2、其他资产负债表日后事项说明

1) 取得借款：2012 年 1 月 4 日本公司从晋城银行股份有限公司晋城分行凤东支行取得短期信用贷款人民币 55,000,000.00 元；2012 年 1 月 19 日本公司从中国农业银行股份有限公司晋城凤城支行取得短期信用贷款人民币 150,000,000.00 元；2012 年 2 月 13 日本公司从中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行取得短期信用贷款人民币 100,000,000.00 元；2012 年 2 月 20 日本公司从中国农业银行股份有限公司晋城凤城支行取得短期信用贷款人民币 70,000,000.00 元；2012 年 2 月 27 日本公司从中国银行股份有限公司晋城分行取得短期信用贷款人民币 200,000,000.00 元；2012 年 2 月 28 日本公司从中国农业银行股份有限公司晋城凤城支行取得短期信用贷款人民币 40,000,000.00 元；2012 年 3 月 5 日本公司从中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行取得短期信用贷款人民币 200,000,000.00 元；2012 年 3 月 21 日本公司从中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行取得短期信用贷款人民币 100,000,000.00 元；2012 年 3 月 23 日本公司从中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行贴现银行承兑汇票人民币 20,000,000.00 元。2012 年 1 月 11 日本公司控股子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司从建行沁水支行取得长期担保贷款人民币 179,170,000.00 元；2012 年 1 月 12 日本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司从交通银行晋城分行取得短期担保贷款人民币 50,000,000.00 元；2012 年 1 月 16 日本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司从蒲县农行取得长期担保贷款人民币 129,000,000.00 元；2012 年 3 月 29 日本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司从中信银行太原分行取得短期担保贷款人民币 50,000,000.00 元；2012 年 3 月 31 日本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司从晋城银行晋城分行取得短期担保贷款人民币 20,000,000.00 元。

2) 归还借款：2012 年 1 月 18 日本公司归还中国农业银行股份有限公司晋城凤城支行短期信用

贷款人民币 150,000,000.00 元；2012 年 2 月 28 日本公司归还中国建设银行晋城分行长期借款人民币 120000000.00 元(原田悦公司借款)；2012 年 3 月 21 日本公司归还中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行短期信用贷款人民币 100,000,000.00 元。2012 年 1 月 12 日本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司归还交通银行晋城分行短期担保贷款人民币 50,000,000.00 元；2012 年 1 月 12 日本公司控股子公司山西兰花丹峰化工股份有限公司归还中信银行太原分行短期担保贷款人民币 30,000,000.00 元；2012 年 2 月 14 日本公司全资子公司山西兰花清洁能源有限责任公司归还中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行长期借款人民币 10,000,000.00 元、归还华夏银行太原分行长期借款人民币 10,000,000.00 元、归还浦发银行太原分行长期借款人民币 10,000,000.00 元、归还泽州县信用联社长期借款人民币 5,000,000.00 元、归还民生银行太原分行长期借款人民币 25,000,000.00 元；2012 年 3 月 31 日本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司归还晋城银行晋城分行短期担保贷款人民币 20,000,000.00 元。

- 3) 本公司控股子公司山西兰花百盛煤业有限公司成立于 2012 年 1 月 18 日，并于 2012 年 3 月 5 日取得山西省工商行政管理局颁发的注册号为“140000115936093”《企业法人营业执照》，公司位于晋城市高平市寺庄镇伯方村，注册资本 20,000 万元，本公司出资 10,200 万元，占注册资本的 51%，经营范围为煤炭开采（有效期至 2012 年 12 月 19 日）。该公司目前尚处于基建期。
- 4) 本公司控股子公司山西兰花同宝煤业有限公司成立于 2012 年 1 月 17 日，并于 2012 年 1 月 17 日取得山西省工商行政管理局颁发的注册号为“140000115936085”《企业法人营业执照》，公司位于晋城市高平市马村镇古寨村东，注册资本为 20,000 万元，本公司出资 10,200 万元，占注册资本的 51%，经营范围为：该矿建设项目相关服务（不得从事煤炭生产，有效期至 2012 年 11 月 28 日）。该公司目前尚处于基建期。
- 5) 本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司的控股子公司山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司成立于 2012 年 2 月 28 日，并于 2012 年 2 月 28 日取得山西省工商行政管理局颁发的注册号为“140000115975311”《企业法人营业执照》副本，位于临汾市蒲县克城镇许家沟村委马驹沟村，注册资本为 1,200 万元，本公司出资 860.40 万元，占注册资本的 71.7%，经营范围为：该矿建设项目相关服务（不得从事煤炭生产，有效期至 2012 年 8 月 6 日）。该公司目前尚处于基建期。
- 6) 本公司全资子公司山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司变更成立于 2012 年 1 月 4 日，并于 2012 年 1 月 4 日取得山西省工商行政管理局颁发的注册号为“140000105941451”《企业法人营业执照》，公司位于朔州市平鲁区向阳堡乡杨树坡村，注册资本为 1,804 万元，经营范围为：该矿建设项目相关服务（不得从事煤炭生产，有效期至 2013 年 1 月 10 日）。该公司目前尚处于基建期。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					29,589,514.57	94.90%	2,180,148.07	7.37%
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	83,058,294.32	99.28%	870,102.47	1.05%	986,924.03	3.17%	210,335.58	21.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	601,387.03	0.72%	601,387.03	100.00%	601,387.03	1.93%	601,387.03	100.00%
合计	83,659,681.35	100.00%	1,471,489.50		31,177,825.63	100.00%	2,991,870.68	

应收账款种类的说明参见本附注二、11

a. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	82,922,020.08	99.84%	829,220.20	295,660.79	29.96%	2,956.61
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	136,274.24	0.16%	40,882.27	691,263.24	70.04%	207,378.97
合计	83,058,294.32	100.00%	870,102.47	986,924.03	100.00%	210,335.58

b. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川永年县南沿村供销社	2,500.00	2,500.00	100%	预计无法收回
山西瑞氏生产资料公司	143,149.00	143,149.00	100%	预计无法收回
黄冈市农资公司	95,675.53	95,675.53	100%	预计无法收回
湖南衡阳农资公司	117,200.00	117,200.00	100%	预计无法收回
山西郊区生资公司	242,862.50	242,862.50	100%	预计无法收回
合计	601,387.03	601,387.03		

(2) 报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(4) 本报告期无核销的应收账款。

(5) 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
山西兰花清洁能源有限责任公司	子公司	80,180,676.73	一年以内	95.84%
山西兰花煤化工有限责任公司	子公司	842,726.62	一年以内	1.01%
山西平鲁永胜煤业有限公司	资源整合单位	617,600.00	一年以内	0.74%
王瑞门		366,172.80	一年以内	0.44%
焦建红		320,365.84	一年以内	0.38%
合计	--	82,327,541.99		98.41%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
山西兰花清洁能源有限责任公司	子公司	80,180,676.73	95.84%
山西兰花煤化工有限责任公司	子公司	842,726.62	1.01%
合计		81,023,403.35	96.85%

(8) 报告期无终止确认的应收款项

(9) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
2,991,870.68		1,520,381.18		1,471,489.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	588,415,276.66	33.89%	11,050,000.00	1.88%	444,783,389.00	26.11%	11,050,000.00	2.48%
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,145,095,514.52	65.94%	27,785,362.38	2.42%	1,255,895,056.41	73.72%	35,856,507.05	2.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,908,977.14	0.17%	2,908,977.14	100.00%	2,908,977.14	0.17%	2,908,977.14	100.00%
合计	1,736,419,768.32	100.00%	41,744,339.52		1,703,587,422.55	100.00%	49,815,484.19	

其他应收账款种类的说明参见本附注二、11

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

应收单位	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
------	------	------	------	----

山西省介休市陶瓷有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	100%	预计无法收回
王斌	151,200,000.00	--	不计提	向被整合单位原股东支付的投资款，确认能收回
孙治	100,200,000.00	--	不计提	向被整合单位原股东支付的投资款，确认能收回
高平市安全生产监督管理局	70,000,000.00	--	不计提	煤炭资源整合押金，确认能收回
高平市寺庄镇预算外资金专户	139,410,400.00	--	不计提	预付政府部门资源价款
高平市马村镇预算外资金专户	48,927,200.00	--	不计提	预付政府部门资源价款
高平市财政局预算科(同宝煤业资源价款)	21,724,989.00	--	不计提	向被整合单位支付的投资款，确认能收回
山西高平王报煤业有限公司	45,902,687.66	--	不计提	向被整合单位支付的投资款，确认能收回
合计	588,415,276.66	11,050,000.00	--	--

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	945,574,015.23	82.57%	9,455,740.15	979,551,750.13	78.00%	9,795,517.50
1 至 2 年	165,130,296.33	14.42%	8,256,514.82	224,464,591.81	17.87%	11,223,229.59
2 至 3 年	1,221,267.41	0.11%	122,126.74	3,629,271.93	0.29%	362,927.20
3 年以上	33,169,935.55	2.90%	9,950,980.67	48,249,442.54	3.84%	14,474,832.76
合计	1,145,095,514.52	100.00%	27,785,362.38	1,255,895,056.41	100.00%	35,856,507.05

c. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东庄村	19,751.14	19,751.14	100%	预计无法收回
高平残疾人工贸服务公司	14,093.94	14,093.94	100%	预计无法收回
太原华科技术研究院	62,000.00	62,000.00	100%	预计无法收回
唐山路化区非标厂	80,000.00	80,000.00	100%	预计无法收回
山西万方贸发展公司	15,000.00	15,000.00	100%	预计无法收回
新庄煤矿	23,075.81	23,075.81	100%	预计无法收回
常宏生	10,916.80	10,916.80	100%	预计无法收回
市昌源物资站	33,280.18	33,280.18	100%	预计无法收回
高平电业局	18,831.96	18,831.96	100%	预计无法收回
长北工务段	255,580.61	255,580.61	100%	预计无法收回
陡坡经济联合社	44,759.76	44,759.76	100%	预计无法收回
泽州县人民法院	50,000.00	50,000.00	100%	预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郊区煤运公司	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
北坑口	34,025.66	34,025.66	100%	预计无法收回
晋城电力公司变电材料服务部	60,000.00	60,000.00	100%	预计无法收回
上海阀门二厂太原部	16,453.96	16,453.96	100%	预计无法收回
齐鲁石化华表分公司	15,000.00	15,000.00	100%	预计无法收回
长沙仪峰自控节能研究所	117,000.00	117,000.00	100%	预计无法收回
邯郸余热锅炉厂	40,000.00	40,000.00	100%	预计无法收回
山西原平化学工业集团	104,000.00	104,000.00	100%	预计无法收回
山西华晋岩土工程公司	11,267.95	11,267.95	100%	预计无法收回
太行机械印刷厂	4,000.00	4,000.00	100%	预计无法收回
湖北省风机厂	15,000.00	15,000.00	100%	预计无法收回
高平车务段	253,277.73	253,277.73	100%	预计无法收回
河北安平县第一金属拉丝网厂驻晋城经销处	2,735.00	2,735.00	100%	预计无法收回
红星批发商行	3,530.86	3,530.86	100%	预计无法收回
邯郸中人物资经营有限公司	5,205.00	5,205.00	100%	预计无法收回
天津市江川科技有限公司	8,400.00	8,400.00	100%	预计无法收回
晋城金驹集团凤凰总公司运输公司二队	11,769.42	11,769.42	100%	预计无法收回
南方化肥设备公司	18,000.00	18,000.00	100%	预计无法收回
河南长垣县化工材料厂	25,000.00	25,000.00	100%	预计无法收回
河南焦作市华宇冶金化工设备厂	30,000.00	30,000.00	100%	预计无法收回
小张村煤矿	30,856.50	30,856.50	100%	预计无法收回
河南清丰县化肥厂	38,000.00	38,000.00	100%	预计无法收回
山西保德县化工厂	40,000.00	40,000.00	100%	预计无法收回
浙江工业大学机械厂	120,000.00	120,000.00	100%	预计无法收回
齐鲁石化研究院科力技工贸华表分公司	222,600.00	222,600.00	100%	预计无法收回
焦作市电缆厂线缆分厂	230,000.00	230,000.00	100%	预计无法收回
陵川威盾化工厂	1,330.00	1,330.00	100%	预计无法收回
陵川第二硫化厂	5,540.00	5,540.00	100%	预计无法收回
长治县华东化工有限公司二厂	5,675.00	5,675.00	100%	预计无法收回
壶关兴韩化工厂	6,944.00	6,944.00	100%	预计无法收回
长治市化肥厂	7,380.00	7,380.00	100%	预计无法收回
长治韩店化工厂	17,087.00	17,087.00	100%	预计无法收回
车天平	20,769.00	20,769.00	100%	预计无法收回
陵川化工总厂	121,411.00	121,411.00	100%	预计无法收回
曲沃田料厂解梦	200.00	200.00	100%	预计无法收回
郭张军	400.00	400.00	100%	预计无法收回
程小虎	564.93	564.93	100%	预计无法收回
衡水市新建迎宾焊条厂	580.00	580.00	100%	预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
祁雷	1,100.00	1,100.00	100%	预计无法收回
张鸣红	1,145.10	1,145.10	100%	预计无法收回
矿务局总库武庄沟	1,391.04	1,391.04	100%	预计无法收回
山东泰安建筑队	1,610.00	1,610.00	100%	预计无法收回
郜安平	2,600.00	2,600.00	100%	预计无法收回
江淮机械厂杨孟发	3,000.00	3,000.00	100%	预计无法收回
山西科灵催化净化公司	6,000.00	6,000.00	100%	预计无法收回
朱二红	8,028.70	8,028.70	100%	预计无法收回
苏群	10,000.00	10,000.00	100%	预计无法收回
徐建忠	10,000.00	10,000.00	100%	预计无法收回
金村电管站	23,000.00	23,000.00	100%	预计无法收回
晋城矿务局地质勘探队	25,000.00	25,000.00	100%	预计无法收回
巴公尧头合作社	70,000.00	70,000.00	100%	预计无法收回
中化 202 基础上经理部	274,809.09	274,809.09	100%	预计无法收回
合计	2,908,977.14	2,908,977.14		

(2) 报告期内无以前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在报告期又全额收回或转回, 或在报告期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(4) 本报告期无核销的其他应收款。

(5) 其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	子公司	261,000,000.00	一年以内	15.03%
山西兰花焦煤有限公司	子公司	220,000,000.00	一年以内	12.67%
王斌	资源整合单位原股东	151,200,000.00	三年以内	8.71%
山西兰花煤化工有限责任公司	子公司	149,475,647.14	二年以内	8.61%
高平市寺庄镇预算外资金专户 (百盛煤业资产补偿价款)		139,410,400.00	二年以内	8.03%
合计	--	921,086,047.14	--	53.05%

(7) 其他应收款中应收关联方单位欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
山西兰花清洁能源有限责任公司	子公司	32,976,636.05	1.90%

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
山西兰花煤化工有限责任公司	子公司	149,475,647.14	8.61%
山西兰花焦煤有限公司	子公司	220,000,000.00	12.67%
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	子公司	261,000,000.00	15.03%
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	子公司	20,000,000.00	1.15%
山西兰花工业污水处理有限公司	子公司	6,000,000.00	0.35%
山西兰花丹峰化工股份有限公司	子公司	19,500,000.00	1.12%
山西兰花包装制品有限公司	子公司	5,670,000.00	0.33%
山西兰花能源集运有限公司	子公司	16,000,000.00	0.92%
合计		730,622,283.19	42.08

(8) 报告期无终止确认的应收款项情况

(9) 坏账准备

年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		转回	转销	
49,815,484.19		8,071,144.67		41,744,339.52

3、长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	3,649,367,360.75	45,105,867.45	3,585,549,093.67	45,105,867.45
按权益法核算的长期股权投资	1,181,066,139.25	--	1,099,023,518.61	--
其中：合营企业	--	--	--	--
联营企业	1,181,066,139.25	--	1,099,023,518.61	--
其他按成本法核算的长期股权投资	--	--	--	--
合计	4,830,433,500.00	45,105,867.45	4,684,572,612.28	45,105,867.45

(1) 被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
1、子公司					
山西兰花科创化肥有限公司	成本法	700,561,184.05	700,561,184.05	-700,561,184.05	--
山西兰花清洁能源有限责任公司	成本法	693,558,500.00	147,000,000.00	546,558,500.00	693,558,500.00
山西兰花能源集运有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	--	36,000,000.00
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	成本法	155,459,800.00	155,459,800.00	--	155,459,800.00
山西兰花焦煤有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	--	200,000,000.00
日照兰花冶电能源有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00	--	52,000,000.00
山西兰花嘉名科技有限公司	成本法	498,240,000.00	448,416,000.00	49,824,000.00	498,240,000.00

山西兰花煤化工有限责任公司	成本法	558,548,382.29	558,548,382.29	150,000,000.00	708,548,382.29
山西兰花机械制造有限公司	成本法	37,563,727.33	37,563,727.33	--	37,563,727.33
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	成本法	820,000,000.00	820,000,000.00	--	820,000,000.00
山西兰花工业污水处理有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	--	25,000,000.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	成本法	207,000,000.00	207,000,000.00	--	207,000,000.00
沁水县贾寨煤业投资有限公司	成本法	192,000,000.00	192,000,000.00	--	192,000,000.00
山西兰花包装制品有限公司	成本法	--	--	17,996,951.13	17,996,951.13
子公司小计		4,181,931,593.67	3,585,549,093.67	63,818,267.08	3,649,367,360.75
2、联营企业					
山西亚美大宁能源有限公司	权益法	159,695,566.00	1,099,023,518.61	82,042,620.64	1,181,066,139.25
联营企业小计		159,695,566.00	1,099,023,518.61	82,042,620.64	1,181,066,139.25
合计		4,341,627,159.67	4,684,572,612.28	145,860,887.72	4,830,433,500.00

(续表)

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
1、子公司							
山西兰花科创化肥有限公司	成本法	100.00%	100.00%		--	--	--
山西兰花清洁能源有限责任公司	成本法	100.00%	100.00%		45,105,867.45	--	--
山西兰花能源集运有限公司	成本法	72.00%	72.00%		--	--	--
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	成本法	57.31%	57.31%		--	--	--
山西兰花焦煤有限公司	成本法	80.00%	80.00%		--	--	--
日照兰花冷电能源有限公司	成本法	60.00%	60.00%		--	--	1,050,000.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	成本法	30.00%	94.00%	直接持股 30.00%、 间接持股 64.00%	--	--	--
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	成本法	52.00%	52.00%		--	--	--
山西兰花嘉名科技有限公司	成本法	98.06%	98.06%		--	--	--
山西兰花煤化工有限责任公司	成本法	83.667%	83.667%		--	--	--
山西兰花机械制造有限公司	成本法	94.86%	94.86%		--	--	--
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	成本法	100.00%	100.00%		--	--	--
山西兰花工业污水处理	成本法	41.32%	57.85%	直接持股 41.32%、	--	--	--

有限公司				间接持股 16.53%			
山西兰花丹峰化工股份有限公司	成本法	51.00%	51.00%			--	--
沁水县贾寨煤业投资有限公司	成本法	100.00%	100.00%			--	--
山西兰花包装制品有限公司	成本法	95.22%	95.22%			--	--
子公司小计					45,105,867.45	--	1,050,000.00
2、联营企业							
山西亚美大宁能源有限公司	权益法	36.00%	36.00%			--	--
联营企业小计						--	--
合计					45,105,867.45		1,050,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目名称	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,081,521,626.92	3,984,145,159.87
其他业务收入	115,846,767.64	58,301,171.21
合计	6,197,368,394.56	4,042,446,331.08

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭产品	4,397,955,512.69	1,179,748,218.72	3,466,147,554.93	1,096,899,608.37
化肥产品	2,287,642,621.33	2,095,973,113.72	793,741,457.22	744,269,282.11
内部交易抵消金额	-604,076,507.10	-605,561,172.66	-275,743,852.28	-276,421,707.80
合计	6,081,521,626.92	2,670,160,159.78	3,984,145,159.87	1,564,747,182.68

(3) 主营业务收入和主营业务成本（分地区）

地区	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	258,598,521.10	126,704,697.94	--	--
华北地区	1,846,910,805.20	904,925,034.74	1,438,196,740.01	621,603,776.19
华东地区	2,295,974,601.75	1,124,951,400.15	1,299,046,487.91	561,461,571.89
华南地区	211,606,791.72	103,680,309.20	--	--
华中地区	1,995,583,282.57	977,769,617.37	1,487,220,919.80	642,792,542.95
西北地区	70,334,766.48	34,461,702.66	35,424,864.43	15,310,999.45
西南地区	6,589,365.20	3,228,570.38	--	--
内部交易	-604,076,507.10	-605,561,172.66	-275,743,852.28	-276,421,707.80

地区	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
抵销金额				
合计	6,081,521,626.92	2,670,160,159.78	3,984,145,159.87	1,564,747,182.68

(4) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料、废品	101,721,845.20	21,802,389.98	44,037,502.58	7,418,851.34
其他收入	15,609,588.00	5,408,150.89	14,941,524.15	3,731,066.04
内部交易抵消金额	-1,484,665.56	--	-677,855.52	--
合计	115,846,767.64	27,210,540.87	58,301,171.21	11,149,917.38

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
河南现代农业生产资料有限公司	257,660,730.00	4.16%
沁阳市誉博实业有限公司	192,253,253.48	3.10%
湖北三环化工集团有限公司	173,712,527.74	2.80%
安徽辉隆集团皖淮农资有限责任公司	155,798,890.00	2.51%
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	154,942,530.00	2.50%
合计	934,367,931.22	15.07%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,050,000.00	900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	60,318,464.24	364,104,491.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-436,544,150.53	391.43
合计	-375,175,686.29	365,004,883.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
日照兰花冷电能源有限公司	1,050,000.00	900,000.00	--
合计	1,050,000.00	900,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
山西亚美大宁能源有限公司	60,318,464.24	364,103,647.19	被投资单位阶段性停产，利润

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
			下降
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	--	844.42	已注销
合计	60,318,464.24	364,104,491.61	--

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
山西兰花华明纳米材料有限公司	-7,878,600.00	--	--
山西兰花科创化肥有限公司	-428,665,550.53	--	已注销
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司		391.43	已注销
合计	-436,544,150.53	391.43	--

注：处置山西兰花华明纳米材料有限公司投资损益-7,878,600.00 元详见“附注五、43、投资收益”。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,614,725,087.91	1,658,068,972.65
加：资产减值准备	-12,798,799.93	74,221,191.54
固定资产折旧	238,499,208.53	176,763,867.57
油气资产折耗	--	--
生产性生物资产折旧	--	--
无形资产摊销	9,612,100.20	8,345,823.76
长期待摊费用摊销	3,738,607.14	1,883,748.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	3,128,933.19	35,181.87
固定资产报废损失	20,815,218.16	10,148,911.61
公允价值变动损失	--	--
财务费用	88,004,952.31	55,060,427.74
投资损失	375,175,686.29	-365,004,883.04
递延所得税资产减少	-4,810,339.49	-18,323,585.72
递延所得税负债增加	--	--
存货的减少	-97,901,474.65	-99,703,459.00
经营性应收项目的减少	-1,073,180,448.23	-741,324,165.90
经营性应付项目的增加	-2,358,773.10	291,857,082.62
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	1,162,649,958.33	1,052,029,114.21
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：		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	1,249,064,154.00	1,415,861,179.34
减：现金的年初余额	1,415,861,179.34	944,399,369.54
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-166,797,025.34	471,461,809.80

十一、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(2010) 规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额
非流动资产处置损益	-82,014,129.26
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,480,474.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,940,948.70
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	237,806.80
非货币性资产交换损益	--
债务重组损益	--
委托他人投资或管理资产的损益	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,352,859.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
减：所得税影响额	-2,071,035.15
少数股东权益影响额（税后）	-8,100,088.57
扣除所得税及少数股东损益影响额后非经常性损益合计	-126,536,634.40

2、 净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	22.93%	2.9108	2.9108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.67%	3.1323	3.1323

(2) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	22.17%	2.3008	2.3008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.04%	2.4949	2.4949

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额/本年金额	年初余额/上年金额	变动比率	变动原因
应收票据	1,545,388,799.47	437,721,701.75	253.05%	增加与客户的票据结算
应收帐款	15,000,584.97	10,487,597.28	43.03%	下属单位应收货款增加
存货	947,441,505.88	719,546,428.42	31.67%	材料、库存商品较期初增加
在建工程	1,108,068,769.08	777,760,136.05	42.47%	玉溪煤矿及宝欣煤矿等技改工程增加
递延所得税资产	50,397,740.24	20,232,303.12	149.10%	资产减值准备以及可抵扣亏损较上年增加
预收款项	1,346,871,305.38	1,006,764,152.72	33.78%	预收煤款、化肥款增加
一年内到期的非流动负债	632,520,000.00	270,000,000.00	134.27%	长期借款转入
长期借款	803,232,230.08	1,511,924,170.03	-46.87%	转入一年内到期的非流动负债、到期偿还
营业收入	7,607,963,373.98	5,811,572,148.30	30.91%	煤炭、尿素价格上涨
管理费用	807,499,630.56	590,554,016.59	36.74%	工资和社会保险等增加
资产减值损失	59,257,731.93	39,465,573.90	50.15%	存货跌价准备、固定资产减值损失较上年增加
营业外收入	41,109,824.71	30,739,194.69	33.74%	本年瑞兴煤业无需支付的个人款项较大

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 2、载有北京兴华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、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

董事长：郝跃洲

山西兰花科技创业股份有限公司

二〇一二年四月十六日