

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

# 山西兰花科技创业股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 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（特殊普通合伙）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、副总经理兼总会计师韩建中及财务部部长李军莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所审计，公司 2015 年度实现归属于母公司净利润 13,725,476.99 元，其中母公司实现净利润 278,144,298.00 元，提取 10% 的法定盈余公积金 27,814,429.80 元，当年可供分配利润 250,329,868.20 元。董事会提出的利润分配预案为：公司拟以 2015 年末总股本 114,240 万股为基数，每 10 股分配现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 11,424 万元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

公司董事会报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

受煤炭、化肥化工产业市场和政策等因素影响，本公司 2016 年度经营目标的实现存在一定的不确定性。此外，公司已在本报告“管理层讨论与分析”一节中详细描述了公司面临的安全风险、市场风险等风险及其可能带来的影响，敬请投资者查阅相关章节内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节	公司治理.....	35
第十节	公司债券相关情况.....	37
第十一节	财务报告.....	41
第十二节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
兰花集团或集团公司	指	山西兰花煤炭实业集团有限公司
城投公司	指	晋城市城市经济发展投资有限公司
伯方煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司
唐安煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司
大阳煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司
望云煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司望云煤矿分公司
玉溪煤矿	指	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司
口前煤业	指	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司
永胜煤业	指	山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司
兰花焦煤	指	山西兰花焦煤有限公司
兰兴煤业	指	山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司
宝欣煤业	指	山西古县兰花宝欣煤业有限公司
同宝煤业	指	山西兰花同宝煤业有限公司
百盛煤业	指	山西兰花百盛煤业有限公司
华润大宁	指	山西华润大宁能源有限公司
田悦化肥分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司
化肥分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司化肥分公司
化工分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司
阳化分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司阳化分公司
兰花煤化工	指	山西兰花煤化工有限责任公司
清洁能源	指	山西兰花清洁能源有限责任公司
丹峰化工	指	山西兰花丹峰化工股份有限公司
重庆太阳能	指	重庆兰花太阳能电力股份有限公司
新材料分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司
兴华事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局
上海上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
EBITDA 债务比	指	EBITDA/全部债务
利息保障倍数	指	息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）
现金利息保障倍数	指	（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出
EBITDA 利息保障倍数	指	EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）
贷款偿	指	实际贷款偿还额/应偿还贷款额
利息偿付率	指	实际支付利息/应付利息

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山西兰花科技创业股份有限公司
公司的中文简称	兰花科创
公司的外文名称	SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD
公司的外文名称缩写	SLSVC
公司的法定代表人	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	lhjbb@chinalanhua.cn

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报
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	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心22层
	签字会计师姓名	杨轶辉、王权生

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	4,564,517,116.28	5,215,900,341.81	-12.49	6,577,501,543.86
归属于上市公司股东的净利润	13,725,476.99	66,776,805.79	-79.45	1,001,311,024.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,254,429.91	290,791,737.24	-85.47	1,028,262,079.83
经营活动产生的现金流量净额	-2,242,672.42	81,420,955.45	-102.75	-388,816,542.31
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	9,626,444,066.66	9,519,916,706.77	1.12	9,706,079,111.38
总资产	22,120,674,701.75	21,833,109,679.15	1.32	20,483,194,777.37
期末总股本	1,142,400,000	1,142,400,000	0	1,142,400,000

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0120	0.0585	-79.49	0.8765
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0120	0.0585	-79.49	0.8765
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0370	0.2545	-85.46	0.9001
加权平均净资产收益率 (%)	0.14	0.69	减少0.55个百分点	10.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.44	3.02	减少2.58个百分点	10.69

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,030,819,974.50	1,392,061,594.57	996,973,060.65	1,144,662,486.56
归属于上市公司股东的净利润	496,661.52	56,542,284.68	8,576,920.22	-51,890,389.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,456,995.94	65,936,874.88	18,369,001.51	-70,508,442.42
经营活动产生的现金流量净额	291,282,776.87	-38,188,829.04	-267,068,508.15	11,731,887.90

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司已披露 2015 年第一季度报告、中期报告、第三季度报告与上述数据存在差异的主要原因是：公司于 2015 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过《关于重大会计差错更正的议案》，对 2015 年前三季度报告进行了修订，具体内容详见公司公告临 2016-011。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-256,148.65		30,916,731.81	-11,132,881.07
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	24,846,818.72		17,114,487.09	14,090,365.33
债务重组损益	805,213.43			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				300,340.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,444,250.40		-72,155,383.25	-35,043,009.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-271,721,333.12	
少数股东权益影响额	3,041,897.33		579,337.21	1,856,582.49
所得税影响额	4,477,516.65		71,251,228.81	2,977,547.43
合计	-28,528,952.92		-224,014,931.45	-26,951,054.92

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司确立了“强煤、调肥、上化、发展新能源新材料”的发展战略，主营煤炭、尿素、二甲醚等产品的生产和销售，化肥化工企业以煤炭为原料进行生产，形成产业一体化优势。

公司煤炭产业晋城地区现有生产矿井 4 座，年核定总产能 660 万吨；参股 41%的华润大宁矿年产能 400 万吨；新建玉溪煤矿 240 万吨/年矿井项目在建；朔州、临汾、晋城三地 6 座资源整合矿井设计总产能 540 万吨，其中宝欣煤业 90 万吨矿井技改项目于 2015 年 4 月投入生产。2015 年，公司累计生产煤炭 663 万吨，销售 663.17 万吨。

化肥产业现有尿素生产企业 4 家，年总产能合成氨 62 万吨、尿素 120 万吨；2015 年公司累计生产尿素 125.08 万吨，销售 118.76 万吨。

化工产业现有企业 3 家，两套甲醇转化二甲醚装置，年总产能甲醇 40 万吨转化生产二甲醚 20 万吨，年产 20 万吨己内酰胺项目一期工程在建。2015 年公司累计生产二甲醚 19.69 万吨，销量 19.72 万吨。

#### (一) 煤炭板块

##### 1、煤炭市场分析

近年来，受经济增速放缓、能源结构调整等因素影响，煤炭需求大幅下降，供给能力持续过剩，供求关系失衡，导致煤炭企业效益普遍下滑。据中国煤炭工业协会统计，截止 2015 年底全国煤炭总产能规模为 57 亿吨，其中正常生产和改造矿井 39 亿吨，新建改扩建煤矿 14.96 亿吨；国家统计局数据显示，2015 年，全国原煤产量 37.5 亿吨，同比减少 3.3%；与年初相比，太原煤炭交易价格指数和环渤海动力煤价格指数，下降幅度均达 30%左右。

针对煤炭行业经营发展的困难局面，国务院和政府相关部门高度重视，先后出台了深化管理体制、优化产业结构、淘汰落后产能、减轻企业负担等各方面的具体政策。中央经济工作会议着力推进供给侧结构性改革，并将去产能列为首要任务。国务院《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》，明确提出要严控新增产能，淘汰落后产能，有序退出过剩产能，从 2016 年开始，用 3 年至 5 年的时间，退出产能 5 亿吨左右、减量重组 5 亿吨左右。同时积极给予财税、金融等政策支持，安排 1000 亿元专项奖补基金，重点用于职工分流安置。国家能源局提出，2016 年力争关闭落后煤矿 1000 处以上，合计产能 6000 万吨。预计随着煤炭产业去产能步伐的加快，行业供需结构将有所改善。

##### 2、公司煤炭资源储量

截止 2015 年 12 月 31 日，公司拥有矿井井田面积 157.48 平方公里，保有储量 14.88 亿吨，其中：无烟煤 12.14 亿吨、动力煤 2.12 亿吨、焦煤 0.62 亿吨。

矿井类别	煤矿名称	所处位置	煤种	保有储量 (万吨)	可采储量 (万吨)	核定/设计产能 (万吨)
生产矿井	大阳煤矿	山西省泽州县	无烟煤	16358.64	7857.74	180
	唐安煤矿	山西省高平市	无烟煤	25951.91	10351.97	180
	伯方煤矿	山西省高平市	无烟煤	27596.9	16385.6	210
	望云煤矿	山西省高平市	无烟煤	13895.5	4923.3	90
	宝欣煤业	山西省临汾市古县	焦煤	4899.8	1307.8	90
基建矿井	玉溪煤矿	山西省沁水县	无烟煤	21667.4	16425	240
资源整合 矿井	同宝煤矿	山西省高平市	无烟煤	9806	2989.1	90
	百盛煤矿	山西省高平市	无烟煤	6091.9	2409.08	90
	口前煤矿	山西省朔州市	动力煤	6419	2551.3	90
	永胜煤矿	山西省朔州市	动力煤	14749.2	6057.4	120
	兰兴煤业	山西省临汾市蒲县	焦煤	1332.4	763.6	60

注：以上核定产能为截止 2015 年末的核定产能，其中百盛煤业为过渡生产矿井，过渡生产期间核定生产能力为 30 万吨/年；

### 3、主要生产矿区周边交通运输和市场情况

公司主要生产矿井地处全国最大的无烟煤基地——沁水煤田腹地，主导产品“兰花”牌煤炭为山西省标志性名牌产品，主要面向化工、冶金、建材等行业用户销售。各生产矿井周边交通运输便捷，均建有铁路专用线，通过我国重要铁路运输动脉“太焦”线、与京广线、陇海线相连，铁路运输四通八达，销往湖北、江苏、河南、山东等十多个省份。公路销售通过晋济、晋焦两条高速公路和国道、省道，销往河北、河南、北京、山东等省市。

### 4、2015 年生产经营情况

矿井名称	掘进进尺 (米)	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
大阳煤矿	10702	179.38	184.97	414.19	76612	39043	14441
唐安煤矿	9603.2	185.07	179.29	429.81	77060	37836	17293
伯方煤矿	6233.1	198.97	199.95	370.43	74068	41001	8943
望云煤矿	4265	67.16	65.94	339.14	22361	21638	-6690
宝欣煤业	4023.4	32.42	30.53	240.23	7334	9286	-9213

#### (二) 化肥、化工板块

##### 1、尿素、二甲醚市场分析

目前，全国尿素总产能约 8000 万吨，工农业总需求不到 5000 万吨，产能过剩与市场需求不足的矛盾突出。据中国氮肥工业协会统计，2015 年全国累计生产尿素 7100 万吨，同比增长 7.7%；累计出口 1375 万吨，创历史新高，产量增量主要通过出口消化。从行业整体运行情况来看，受产能过剩、农产品价格低迷和铁路运价、电价等优惠政策取消，尿素恢复征收增值税等市场和政策因素影响，尿素行业总体形势较为严峻，陷入行业性亏损。全年尿素价格呈现上半年波动上涨，下半年快速回落的走势。

从二甲醚市场来看，目前全国二甲醚总产能约为 1400 万吨，年消费量仅 400 万吨左右，连续几年行业开工率不足 30%，产能过剩严重，市场价格在液化气价格大幅下跌、液化气掺混监管日趋严格形势下，产品价格一路下行，总体上行业经营制约因素和亏损面加大。

##### 2、2015 年生产经营情况

###### 2015 年尿素产品生产经营情况

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
化工分公司	21.63	20.78	1464.99	30508	28967	-2667
阳化分公司	17.06	16.14	1450.32	23486	23181	-3844
田悦分公司	43.29	41.06	1486.58	61576	52467	2410
煤化工公司	43.1	40.78	1493.58	60914	57256	-2358

###### 2015 年二甲醚产品生产经营情况

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
清洁能源	11.02	11.02	2506.75	27634	28857	-6883
丹峰化工	8.67	8.7	2514.47	21868	22585	-3469



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司股权资产、固定资产、无形资产、在建工程未发生重大变化。

## 三、报告期内核心竞争力分析

本公司以煤炭、化肥、化工为核心产业，主要煤炭生产矿井地处全国最大的无烟煤基地-沁水煤田腹地，资源储量丰富，公司以煤炭资源为依托，积极发展农用化肥、精细化工等现代煤化工产业。公司主要核心竞争力如下：

1、产品品质优势：公司生产的优质无烟煤具有低灰、特低硫和高挥发份、高发热量、固定碳高的特点，是优质的化工原料，也是较清洁的煤炭资源，在煤炭行业竞争加剧，环保要求不断提高的背景下，公司高品质的煤炭资源有利于增强市场竞争力。

2、管理优势：公司不断建立健全和完善内控规范体系，全面加强风险管控，积极推行精细化管理和内部市场化，提升管理水平，煤炭成本控制多年来保持行业先进水平，化肥企业长周期稳定，生产组织能力和成本控制能力不断提升，并积极调整产品结构，探索发展高附加值的复合肥等产品，提高市场竞争能力。

3、技术优势：依托省级企业技术中心，公司建立了决策层、管理层和研发层三层技术创新体系，和外委研发、自主开发、全员参与的三级研发机制，并结合生产经营实际，积极加强与大专院校科研院所的战略合作，推进实施技术开发项目和科技成果转化，提升科技贡献水平。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年是公司发展史上极为困难的一年。一年来，面对宏观经济下行压力持续加大，国际大宗商品价格断崖式下跌，以及煤炭、尿素市场需求不足、价格大幅下滑，陷入行业性亏损的严峻形势，公司董事会团结带领经理层和全体员工务实担当、扎实工作，千方百计积极应对，抗击寒冬、强化管理、开源节流、提质增效，确保公司在异常严峻的市场形势下基本保持了经营发展的稳定运行。

**安全环保总体平稳。**报告期内，公司始终把安全工作放在各项工作的首要位置，突出强化安全基础管理、安全投入、安全培训、应急管理“四到位”，持续围绕煤矿瓦斯治理、顶板管理、防治水和化肥化工企业工艺过程、作业过程等关键环节，深入开展安全隐患排查与整治，确保了安全形势的总体平稳。环保工作认真落实“源头控制、过程监管、末端强化”的方针，扎实推进污染减排，积极实施大气污染防治重点工程和环保项目，严格执行项目建设环境影响评价和环保三同时制度，加大环境监督检查力度，持续开展清洁生产审核，全年未发生环境污染事故和环境纠纷案件。

**科学组织生产销售。**煤炭生产方面，各矿克服了地质条件复杂、构造多、搬家多的困难，通过不断强化机电、装备管理，现场监管，科学协调组织生产，确保了有效生产天数和生产计划天数基本一致。化肥化工方面，化肥化工企业有效克服了环境治理任务重、运输难等不利因素影响，通过科学调度、小改小革，不断强化设备和工艺管理，装置生产能力逐步得到发挥，确保了长周期稳定运行。全年累计生产煤炭 663 万吨，尿素 125.08 万吨，二甲醚 19.69 万吨。同时面对严峻的市场形势，公司通过及时的价格调整，细致的客户服务，严格质量管理等多种措施来努力确保产销平衡。全年销售煤炭 663.17 万吨，尿素 118.76 万吨，二甲醚 19.72 万吨。

**稳步提升管理能力。**狠抓“生产安全化、管理精细化、技术创新化、效益最大化、管理者责任化”五化发展，坚持效率至上，严格执行工效挂钩制度考核，加强战略管控能力；坚持效益优先，进一步加强全面预算管理、引深内部市场化向精细化管理转变、强化班组管理，提升了管理的执行力；坚持市场导向，层层传递市场压力，全力开展增收节支、挖潜降耗工作。坚持技术创新，强化与管理创新双轮驱动，化肥化工企业在掺烧粒子煤、型煤、高硫煤和蒸汽能量梯级利用方面取得新的突破。煤炭成本和毛利率保持行业领先水平，原煤生产成本 214.90 元/吨，同比降低 13.63%。尿素 1355.69 元/吨，同比降低 6.96%；二甲醚 2604.36 元/吨，同比降低 14.12%。

**积极推进转型发展。**在项目建设上，公司继续坚持有保有压、区别对待原则，大力推进省市重点工程项目建设。己内酰胺项目累计完成投资 25.34 亿元，占概算投资 25.6 亿元 99%，完成单机试车 706 台，占总台数 76%。玉溪矿累计完成投资 14.1 亿元，井下通风系统已形成，正在进行二期建设。其他项目按计划推进实施，宝欣煤业投入生产，完成了大阳 90 万吨洗煤厂建设、口前矿竣工验收。

在产品结构调整上，启动了田悦公司、煤化工公司尿素产品深加工转化工作，田悦分公司 12 月底生产出了多肽尿素、螯合锌尿素、聚合螯合锌尿素新产品开始进入市场，并在甲醇、合成氨下游产品开发上与相关设计单位开展前期工作。煤化工公司按照农业专用复合肥方向，初步选定玉米、花生、水稻等复合肥配方，目前正由南京设计院进行相关设计，市场开发已启动。

报告期内，公司累计实现销售收入 45.64 亿元，同比下降 12.49%；归属于母公司净利润 1372.55 万元，同比下降 79.45%；基本每股收益 0.012 元/股，净资产收益率 0.14%。各项主要经营指标同比下降的主要原因：一是煤炭、尿素市场持续低迷，产品价格大幅下降，全年煤炭累计平均售价 389.64 元/吨，同比下降 15.9%；尿素累计平均售价 1480.28 元/吨，同比下降 5.29%；二甲醚累计平均售价 2510.16 元/吨，同比下降 19.36%；二是政策性增支因素增多，煤炭资源税实行从价计征，尿素产品电价优惠政策取消，恢复征收增值税等政策性因素对公司经营业绩也产生较大影响。

## 二、报告期内主要经营情况

## 2015 年度主要业务指标完成情况表

项目	2015 年	2014 年	变化比例 (%)
<b>一、煤炭产品</b>			
1、产量 (万吨)	663	670.6	-1.13%
2、销量 (万吨)	663.17	678.24	-2.22%
其中：内部销售量 (万吨)	134.06	176.79	-24.17%
3、库存 (万吨)	13.87	18.94	-26.77%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	389.64	463.30	-15.9%
5、单位生产成本 (元/吨)	214.9	248.81	-13.63%
6、销售收入 (万元)	258396	314227	-17.77%
其中：内部销售额 (万元)	69512	99158	-29.90%
7、销售成本 (万元)	149285	176749	-15.54%
8、毛利 (万元)	109111	137478	-20.63%
<b>二、尿素产品</b>			
1、产量 (万吨)	125.08	120.18	4.08%
2、销量 (万吨)	118.76	122.32	-2.91%
3、库存 (万吨)	9.18	2.86	220.98%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	1480.28	1562.90	-5.29%
5、单位生产成本 (元/吨)	1335.69	1457.08	-6.96%
6、销售收入 (万元)	176484	191029	-7.61%
7、销售成本 (万元)	161871	178484	-9.31%
8、毛利 (万元)	14613	12545	16.48%
<b>三、二甲醚产品</b>			
1、产量 (万吨)	19.69	20.02	-1.65%
2、销量 (万吨)	19.72	20.08	-1.79%
3、库存 (万吨)	0.31	0.35	-11.43%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	2510.16	3112.71	-19.36%
5、单位生产成本 (元/吨)	2604.36	3032.41	-14.12%
6、销售收入 (万元)	49502	62486	-20.78%
7、销售成本 (万元)	51442	60831	-15.43%
8、毛利 (万元)	-1940	1655	-217.22%

注：煤炭产品内部销售量包括向公司内部化肥化工企业销售量和向能源集运、湖北兰花、日照兰花等煤炭贸易企业销售量。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,564,517,116.28	5,215,900,341.81	-12.49
营业成本	3,338,615,139.49	3,635,441,635.88	-8.16
销售费用	168,676,971.23	169,800,499.98	-0.66
管理费用	735,365,017.17	902,593,123.06	-18.53
财务费用	169,844,271.18	144,286,490.96	17.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,242,672.42	81,420,955.45	-102.75
投资活动产生的现金流量净额	-479,475,569.58	-1,030,515,001.00	53.47
筹资活动产生的现金流量净额	18,451,591.90	827,235,928.15	-97.77

研发支出	11,847,663.64	18,011,551.34	-34.22
------	---------------	---------------	--------

## 1. 收入和成本分析

### 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现主营业务收入 45.10 亿元，同比下降 12.58%。其中煤炭业务收入 27.16 亿元，同比下降 19.47%；主要原因是煤炭售价较去年同期降低 73.66 元/吨，减少收入 48849 万元，销量减少 15.07 万吨，减少收入 6982 万元；化肥化工业务收入 23.88 亿元，同比下降 13.03%，主要原因是尿素售价较去年同期降低 82.62 元/吨，减少收入 9812 万元，尿素销量较去年减少 3.56 万吨，减少收入 5564 万元；二甲醚售价较去年同期降低 602.56 元/吨，减少收入 11883 万元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
煤炭行业	2,716,711,969.37	1,610,822,298.05	40.71	-19.47	-16.85	减少 1.87 个百分点
化肥化工	2,388,647,623.22	2,294,357,853.65	3.95	-13.03	-12.87	增加 0.17 个百分点
其他业务	212,154,428.20	198,508,210.74	6.43	20.68	19.27	增加 1.11 个百分点
内部抵消	-806,999,575.12	-810,908,875.03				

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

煤炭业务收入占公司主营业务收入的比例为 60.23%，按煤炭品种分类生产销售情况如下：

	产量 (万吨)	销量 (万吨)	价格 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	毛利 (万元)
无烟煤	630.58	632.64	396.85	251062	139999	111063
焦煤	32.42	30.53	240.23	7334	9286	-1952

### 主要销售客户情况

2015 年，公司前 5 名销售客户合计收入总额 911,718,024.16 元，占公司 2015 年营业收入 4,564,517,116.28 元的 19.98%。

单位：元

单位名称	金额	占年度营业收入比例	是否存在关联关系
江苏润禾农资有限公司	321,591,414.75	7.05%	否
湖北宜化化工股份有限公司	170,002,029.06	3.72%	否
晋城市胡杨农业生产资料有限公司	144,587,550.50	3.17%	否
山西心禾农业生产资料有限公司	141,912,038.40	3.11%	否
湖北双环科技股份有限公司	133,624,991.45	2.93%	否
合计	911,718,024.16	19.98%	否

## (2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
煤炭	663 万吨	663.17 万吨	13.87 万吨	-1.13	-2.22	-26.77
尿素	125.08 万吨	118.76 万吨	9.18 万吨	4.08	-2.91	220.98
二甲醚	19.69 万吨	19.72 万吨	0.31 万吨	-1.65	-1.79	-11.43

## (3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤炭产品	原材料	21,706.56	15.23	24,329.33	14.58	-10.78	
煤炭产品	职工薪酬	81,273.02	57.04	90,342.5	54.14	-10.04	
煤炭产品	摊提折旧	37,396.30	26.25	49,552.12	29.70	-24.53	
煤炭产品	其他成本	2,103.15	1.48	2,629.77	1.58	-20.03	
煤炭产品	合计	142,479.03	100.00	166,853.72	100	-14.61	
尿素产品	原材料	139,720.36	82.40	144,422.79	82.48	-3.26	
尿素产品	职工薪酬	14,186.55	8.37	14,138.60	8.07	0.34	
尿素产品	折旧费	15,662.49	9.24	16,543.30	9.45	-5.32	
尿素产品	合计	169,569.40	100.00	175,104.69	100.00	-3.16	

## 主要供应商情况

公司前 5 名供应商采购总额 1,397,669,297.04 元，占年度营业成本 3,338,615,139.49 元的 41.86%；

名称	采购金额	占营业成本比例	是否存在关联关系
国网山西省电力公司晋城供电公司	765,255,759.95	22.92%	否
中国天辰工程有限公司	509,866,067.77	15.27%	否
晋城市远征经贸有限公司	52,148,603.68	1.56%	否
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	47,117,510.05	1.41%	否
山西高平科兴南阳煤业有限公司	23,281,355.59	0.70%	否
合计	1,397,669,297.04	41.86%	否

## 2. 费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率 (%)	变动原因
销售费用	168,676,971.23	169,800,499.98	-0.66%	主要系职工薪酬、铁路专用线费用、仓储费下降；
管理费用	735,365,017.17	902,593,123.06	-18.53%	主要系职工薪酬、折旧摊销、税费下降；
财务费用	169,844,271.18	144,286,490.96	17.71%	主要系利息支出增加；

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	11,847,663.64
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	11,847,663.64
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.26

#### 4. 现金流

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	比上年增减	变动比率 (%)
经营活动现金流量净额	-224.26	8142.09	-8366.36	-102.75
投资活动现金流量净额	-47947.55	-103051.50	55103.94	53.47
筹资活动现金流量净额	1845.16	82723.59	-80878.43	-97.77

变动原因

经营活动产生的现金流量净额-224.26 万元，较去年同期 8142.09 万元减少 8366.36 万元，主要原因是煤炭、尿素市场低迷，产品价格下降。

投资活动产生的现金流量净额-47947.55 万元，较去年同期-103051.50 万元少支出 55103.94 万元，主要原因是本期取得参股公司华润大宁投资收益较去年同期增加 12593.68 万元，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少 63185.13 万元；

筹资活动产生的现金流量净额 1845.16 万元，较去年同期 82723.59 万元，减少 80878.43 万元，主要原因是本期偿还债务支付的现金增加。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	138,875,714.05	0.63	37,663,538.80	0.17	268.73	主要系受市场影响，客户回款较慢所致
应收股利	0.00	0.00	366,882,472.28	1.68	-100.00	系联营企业本期未发放所致
一年内到期的非流动资产	673,929.64	0.003	1,291,873.32	0.01	-47.83	系一年内到期长期待摊费用减少所致
其他流动资产	268,921,754.14	1.22	183,091,410.76	0.84	46.88	系待抵扣增值税增加所致
工程物资	24,469,112.55	0.11	37,744,947.87	0.17	-35.17	主要系在建工程领用所致
其他非流动资产	60,000,000.00	0.27	0.00	0.00		系取得长期借款质押定期存单所致
应付票据	181,846,419.04	0.82	463,780,006.38	2.12	-60.79	系票据到期结算所致
预收款项	205,714,268.28	0.93	355,222,752.06	1.63	-42.09	主要系产品价格下降进而预收款减少所致
应付职工薪酬	189,302,786.57	0.86	136,645,180.45	0.63	38.54	主要系期末工资及社保尚未支付所致
应付利息	2,767,200.00	0.01	1,075,400.00	0.005	157.32	系计提的借款利息所致

长期借款	1,981,906,005.10	8.96	1,258,665,641.82	5.76	57.46	系本期银行贷款增加所致
------	------------------	------	------------------	------	-------	-------------

#### (四) 行业经营性信息分析

详见第三节公司业务概览及第四节“管理层讨论与分析”部分。

#### 煤炭行业经营性信息分析

##### 1. 煤炭主要经营情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
无烟煤	6,305,800	6,326,400	251,062	139,999	111,063
焦煤	324,200	305,300	7,334	9,286	-1,952
合计	6,630,000	6,631,700	258,396	149,285	109,111

##### 2. 煤炭储量情况

√适用□不适用

主要矿区	资源储量（吨）	可采储量（吨）
大阳煤矿	163,586,400.00	78,577,400.00
唐安煤矿	259,519,100.00	103,519,700.00
伯方煤矿	275,969,000.00	163,856,000.00
望云煤矿	138,955,000.00	49,233,000.00
宝欣煤业	48,998,000.00	13,078,000.00
玉溪煤矿	216,674,000.00	164,250,000.00
同宝煤矿	98,060,000.00	29,891,000.00
百盛煤矿	60,919,000.00	24,090,800.00
口前煤矿	64,190,000.00	25,513,000.00
永胜煤矿	147,492,000.00	60,574,000.00
兰兴煤业	13,324,000.00	7,636,000.00
合计	1,487,686,500.00	720,218,900.00

##### 3. 其他说明

√适用□不适用

公司 2015 年度安全环保工作如下

###### 安全管理方面

安全管理以“零死亡”事故为目标，以“基础提升年”活动为核心，以安全标准化为抓手，大力推进“党政同责、一岗双责、齐抓共管”的安全生产责任体系完善建设，突出强化安全基础管理、安全投入、安全培训、应急管理“四到位”，持续围绕煤矿瓦斯治理、顶板管理、防治水等关键环节强化管理，全年安排煤矿安全费用 6947.40 万元，主要用于系统优化、装备升级、安全设施改造和淘汰落后设备设施，矿井防灾抗灾能力得到进一步提高；化肥化工企业安排安全费用 2438.41 万元，主要用于完善视频监控系统、设备设施维护更新以及安全隐患治理、安全检测检验以及劳动防护用品和应急物质的更新配备等；持续改进安全标准化工作，以“全覆盖、零容忍、严执法、重实效”为原则，深入开展各类安全检查和隐患排查，确保了安全生产的总体平稳运行。

###### 环境保护方面

环保工作认真落实“源头控制、过程监管、末端强化”的方针，以改善环境质量为核心，以防控环境风险为主线，以构建资源节约型、环境友好型企业为统领，扎实推进环境监测、污染减排，环保项目等各项工作，夯实环保管理基础。加大环保资金投入，累积投入环保专项资金 3866.28 万元，煤矿企业重点实施了“储煤场安装喷雾抑尘系统及监控系统”和“抑尘剂喷洒站”等大气污染防治项目和生活污水处理站改造项目、矿井水处理站改造、煤矸石砖厂维护、环境事件应急预案编制等环保治理项目；化工化肥企业重点实施燃煤锅炉烟气脱硝达新标改造、三废炉建设、煤场喷雾除尘等综合治理项目。加强建设项目监督管理，严格执行环境影响评价和环保“三同时”制度。加强煤矸石、煤泥及危险废物的规范化管理，确保安全处置率达 100%。全年环保工作总体运行平稳。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

经公司第五届董事会第五次会议审议通过，同意通过山西省产权交易市场摘牌收购晋城无烟矿业集团有限公司持有的山西兰花煤化工有限公司 0.583% 股权，晋煤集团于 2015 年 5 月 27 日在山西省产权交易市场挂牌，公司以 631.28 万元成功摘牌收购上述股权。截至本报告期末，上述股权收购价款支付、工商手续等后续工作已完成。本次股权转让完成后，公司对兰花煤化工公司持股比例由 88.02% 增至 88.61%。

本公司控股子公司兰花能源集运公司于 2010 年 12 月投资 20 万元组建高平市豫达运输贸易有限公司，持股 20%。2014 年底高平市豫达运输贸易有限公司母公司出于内部体制需要，拟将高平市豫达运输贸易有限公司进行改制，由原子公司变更为分公司。依据 2015 年 4 月 9 日股东会决议高平市豫达运输贸易公司决定解散，进入清算程序，6 月份清算完毕，兰花能源集运公司按出资比例分配净资产 20 万元（现金）。

### (1) 重大的非股权投资

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
玉溪煤矿项目	210,000.00	井下通风系统已形成，正在进行二期建设，井巷三期已招标，地面洗煤厂总包工程正在进行。	18436.40	140745.55
兰兴 60 万吨矿井技改工程	32,466.96	于 2014 年 8 月开始联合试运转。	0	35,654.73
宝欣 90 万吨矿井技改工程	47,809.00	2015 年 3 月取得安全生产许可证，转入生产矿井。	0	64651.65
口前煤业 90 万吨技改工程	53,728.81	取得竣工验收批复。	11630.37	66253.2
山西朔州兰花永胜矿井兼并重组整合项目	68,082.31	井巷二期工程已结束，准备三期工程建设。地面工程基本完工。	4589.9	58930.8
同宝 90 万吨技改项目	66,767.68	初步设计于 2014 年 9 月份开始进行重大变更，待变更批复后恢复建设。二期工程完成集中轨道大巷、集中胶带大巷与回风巷；主副水仓与水泵房的贯通。目前，完成《初步设计变更方案》，正在审批。	1786.92	20233.92



百盛 90 万吨技改项目	61,004.78	三个井筒截止 2015 年 10 月底均落底在 15 号煤层底板，一期工程基本完工；地面工程未开工。	4099.10	13792.02
年产 20 万吨己内酰胺一期工程	256,282.00	土建工程已完成 99%，正在进行厂区内地面平整、硬化、绿化等扫尾工程；除火炬外，安装工程已完成 99%；8 月份开始进入管道冲洗吹扫、单机试车、电仪调试等预试车阶段。110KV 变电站、原水站、循环水站、脱盐水处理站、空分制氮等公用工程已完成中交并投入运行。设备单机试车、电仪高度已完成 90%；双氧水工作液已配置 900 立方，锅炉烘炉已完成。预计 2016 年 6 月出合格产品。	29136	253763.1
望云煤矿下组煤延深工程	51,741.29	井巷一期工程完工，正在进行二期建设。	6818.84	15715.62
大阳煤矿洗煤厂项目	5,350.00	5 月底完成了主要机电设备和工艺管路的安装工程，7 月 6 日成功实现带煤试运转。	3922.72	7164.14
合计	853,232.83	/	80420.25	676904.7

## (六) 主要控股参股公司分析

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
山西华润大宁能源有限公司	煤炭生产销售	5,360 万美元	41	217,226.83	163,623.45	123,912.10	33,174.81
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	采掘业	43,467.50	53.34	183,150.58	35,982.71	-	-853.31
山西兰花焦煤有限公司(合并)	采掘业	52,500	80	232,303.32	36,892.33	7,336.07	-14,225.88
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	采掘业	63,700	100	154,550.25	64,469.34	0.10	-1,987.42
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	采掘业	21,404	100	124,186.02	49,408.93	-	-894.11
山西兰花百盛煤业有限公司	采掘业	20,000	51	77,908.20	-10,474.63	961.09	-3,990.38
山西兰花同宝煤业有限公司	采掘业	20,000	51	96,265.64	6,800.20	4.10	-1,971.91
山西兰花煤化工有限责任公司	尿素生产销售	119,967.92	88.61	106,794.56	83,857.68	62,241.77	-2,306.30
山西兰花清洁能源有限责任公司	二甲醚生产销售	69,600	100	66,518.71	25,845.61	32,677.47	-6,894.34
山西兰花丹峰化工股份有限公司	二甲醚生产销售	28,570	51	30,211.14	12,475.35	21,995.35	-3,379.96

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、煤炭行业

近年来，受经济增速放缓、能源结构调整等因素影响，煤炭需求大幅下降，供给能力持续过剩，供求关系失衡，导致煤炭企业效益普遍下滑。为积极化解产能过剩，推动企业脱困发展，国务院于 2016 年 2 月下发了《关于煤炭行业化解产能过剩实现脱困发展的指导意见》，明确提出加快淘汰煤炭落后产能。从 2016 年开始，利用 3-5 年时间退出产能 5 亿吨，减量重组 5 亿吨。2016 年 4 月，国家四部委发布《关于进一步规范和改善煤炭生产经营秩序的通知》，积极引导煤炭企业减量生产。国家能源局确定 2016 年全年煤炭产量目标为 36.5 亿吨，积极淘汰落后产能，力争全年关闭矿井 1000 处以上，合计产能 6000 万吨。山西省政府提出未来五年通过推进“五个一批”，化解 4-5 亿吨过剩产能，力争产能控制在 10 亿吨以内。预计随着去产能进程的加快推进，煤炭行业供需形势将有所改善。

## 2、化肥行业

2015 年，尿素市场受产能过剩、需求低迷，优惠政策取消等多种因素影响，行业整体发展面临严峻挑战，亏损面不断扩大。国家统计局数据显示，2015 年氮肥行业主营业务收入为 2532.9 亿元，同比下降 3.6%；盈利亏损相抵后全行业亏损 31.3 亿元。规模以上氮肥企业 307 家，其中亏损企业 129 家，行业亏损面 42%。同时行业去产能步伐加快，据中国氮肥工业协会统计，2015 年退出的氮肥生产企业 86 家，合计合成氨产能 580 万吨，尿素产能 394 万吨。

展望 2016 年，在行业总体产能过剩的背景下，尿素市场供需失衡局面短期内仍难以改善，但也面临一些新的发展机遇。一是供给侧改革将加快行业“去产能”，产能过剩压力会有所减轻。二是农业现代化改革带来新机遇，农业需求稳定，工业需求也将有所增加；三是尿素企业加快产品结构调整，积极推进增值尿素和增值复合肥等新产品开发，助推化肥行业转型升级。

## (二) 公司发展战略

2016 年，公司将按照“强煤、调肥、上化、发展新能源新材料”发展战略，继续坚持危中求机、稳中求进的工作总基调，继续抓住“生产安全化、管理精细化、技术创新化、效益最大化、管理者责任化”五大管理创新着力点，进一步提高安全基础管理和保障能力，提高生产经营质量和盈利能力，提高投资回报和发展能力，提高基础管理和精细化管理能力，提高依法治企和规范化管理能力，提高公司管控和风险防范能力，努力保障公司经营发展保持平稳运行并实现新的发展。

## (三) 经营计划

2016 年的主要经营目标是：煤炭产量 628 万吨，尿素 121 万吨，二甲醚 22 万吨，产销基本平衡。实现销售收入 42.6 亿元；力争全年不亏损；安全、环保不发生责任事故。基于当前面临的客观经济形势和公司实际情况，完成上述目标存在较大压力。

为确保目标任务完成，经过精心准备和充分论证，公司研究制定了《关于加强技术创新改善生产经营的工作措施》，措施以全力推进经营脱困和扭亏增盈为核心，以技术创新为主要抓手，以正激励为主要方式，涵盖了安全生产、技术创新和产品结构调整、加强预算管理和考核、资金使用管控、物资采购与供应、产品营销、工资管理和绩效考核等七大方面，提出了 26 项具体措施。同时，我们将更加突出以下几项重点工作：

**更加注重安全发展，为企业应对经营困难形势夯实基础。**安全是企业最大的效益，也是企业生存的根基。公司将进一步规范落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管”要求，切实在夯实安全基础、坚守安全底线上下功夫，确保各项措施不折不扣执行到位，坚决遏制安全隐患和事故发生。切实做好重大危险源和关键装置、重点部位的日常巡检与监控，确保各项指标达标运行，做好应急救援处置工作，确保不发生重大安全责任事故。严格执行“三不违、三不超、三杜绝”，抓住煤矿瓦斯治理、水害防治、顶板管理、民爆物品、机电运输五大重点，和

化工企业高温高压、有毒有害、易燃易爆三大重点，危化品储装运三大环节，扎实开展安全隐患大排查大整治活动，消除管理盲点，增强薄弱环节，切实提高安全保障能力。

**更加注重预算控制，着力提高公司管理的控制力和执行力。**面对严峻的经营形势，公司将进一步建立健全市场倒逼机制，按照预测的产品售价，倒算成本费用，最大限度的做到细化量化，从严控制各项预算。一是强化成本费用预算控制。在确保安全生产和技术进步投入的基础上，从严控制非安全生产性开支项目和费用支出，确保有限的资金用在刀刃上。二是强化投资预算控制。切实加强项目投资控制，提高投资针对性，减少无效投资，提高投资回报水平。省市重点工程中，新材料分公司要全力协调相关单位，力争6月试车投产。玉溪煤矿要科学组织各施工队伍，确保今年底完成首采工作面和准备工作面胶带、辅运顺槽掘进各320米，完成井巷掘进进尺7163米，2017年10月底完成首采工作面设备安装。其他投资项目综合考虑国家政策、市场形势、经济效益等因素，按照有保有压的原则推进。三是强化资金预算管理。进一步加强资金调度使用，坚持量入为出，提前筹划好各类借款的偿还与续借，严格预付账款和其他应收款管理，确保资金链安全。深化物资供应和销售管理，加强集中采购和比质比价采购，减少采购费用，降低存货和应收账款资金占用，确保销售货款回收率100%。

**更加注重效益优先，着力解决生产经营环节的明显短板。**继续强化技术进步和技术创新，煤炭企业要集中高效使用维简费、折旧费、安全费，提高煤矿块炭率、采出率，降低无效进尺，提高搬家倒面效率。化工化肥企业围绕装置能力发挥和各系统不匹配环节，通过炉料结构改革，降低原料煤消耗，通过能量梯级利用和节能改造，降低燃料煤消耗和动力电消耗，达到高产低耗的目的。加快煤化工公司、清洁能源公司、化工分公司节能降耗改造项目实施进度，确保按进度计划投运。继续强化管理创新，以完善建立“市场价格倒逼成本”机制建设为核心，以增收、创效、保目标为核心，大胆改革不适应企业经营与发展的体制和机制问题，有效消除等靠要和大锅饭的消极思想。坚持量入为出原则，大力推行对标管理，细化量化内部各流程结算价格，激发市场的内生力量，切实提高市场适应能力，努力完成各项成本预算目标。大力推行精员减负，提高全员工效。严格执行工效挂钩制度，按照“反映盈利水平、反映效率高低、反映工作贡献、反映创新力度、反映执行能力”的导向，抓好绩效考核。进一步精简整合管理机构，促进人员向生产一线流动，千方百计盘活人力资源存量，降低人力资源成本，提高全员工效。

**更加注重创新引领，努力提升企业转型发展的能力和水平。**坚持“以煤为基、煤与煤化工协调发展”之路，继续强化公司煤矿经营管理方面的优势和多年累积形成的特色，以高质量、低成本、多品种占领市场，提升煤炭竞争力。化肥化工方面，重点推进煤化工公司尿基复合肥、田悦乌洛托品、丹峰二甲醚（气瓶）充装等项目，成熟一个，实施一个，切实扭转煤化工产业的亏损经营局面。坚持走“内涵发展、管理创效”之路，在企业外部管理上，坚持以市场为中心，一切围绕市场转，面向市场需求，适应市场需要，满足和服务市场需要。在企业内部管理上，坚持以效益为中心，优化配置各类生产经营资源要素为中心，开发建设公司物资管理信息化系统，继续完善和健全内部市场化管理机制，对化肥化工企业大宗型物资实行集中统一采购，推行物资采购价格公示制度，进一步降低经营成本。树立市场导向理念，推进营销方式转型。把研究市场、开拓市场和经营市场摆到首要位置，积极研究国家产业发展和地方经济发展规划布局，制订产品营销策略；深入研究并借助国家“互联网+”等技术革命，逐步建立新的产品营销平台，探索差异化产品策略和营销策略，以提高产品价值和营销价值，有效应对和减少“价格战”的影响，推进市场营销升级变革。深入市场一线，准确掌握第一手市场资料，做好优质客户资源的跟踪服务，大力开发京津冀地区民用煤、新型尿素产品、配煤电煤、建材行业市场开发，确保产销平衡并足额回收销售货款。

#### (四) 可能面对的风险

在当前严峻的市场形势下，公司主要面临以下风险和挑战：一是安全风险。公司煤炭和化肥化工两大主导产业均为高危行业，煤矿企业面临瓦斯、顶板、水害等地质风险，化肥化工企业生产具有高温高压、易燃易爆、有毒有害等行业特点，同时在建项目安全管理也存在较大压力，公司将进一步强化安全责任落实、加大安全投入力度，持续推进安全标准化工作，扎实开展安全隐患排查治理，确保公司安全生产的平稳运行；二是市场风险。宏观经济下行压力持续加大，煤炭、尿素市场受产能过剩等因素影响，产品价格持续低迷，对公司产生较大的经营压力；公司将进一步建立健全市场倒逼机制，强化预算管控，从严控制各项成本费用支出，加大市场开拓力度，探索互联网+等销售新模式，确保公司总体产销平衡；三是公司目前在建和资源整合矿井项目仍处于攻坚期，资金需求量大，项目建设进度和预期经济效益受政策和市场变化等因素影响较大；四是现金流风险。受市场竞争加剧，产品价格低迷影响，公司经营现金流净额下降明显，同时资本支出较多，需要合理匹配日常经营和项目建设，统筹安排项目进度，多渠道筹措资金，优化财务结构，保障资金链安全。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）和山西证监局《关于进一步做好山西辖区上市公司现金分红专项工作的通知》（晋证监函[2014]15号）要求，经公司第五届董事会第二次会议及2013年度股东大会审议通过，公司制定了《2014-2016年股东分红回报规划》，并及时对《公司章程》利润分配相关条款进行了修订，进一步明确了公司现金分红条件，现金分红的优先顺序，授权董事会综合考虑公司的发展阶段确定现金分红比例。具体内容请参见公司章程第一百八十七条。

报告期内，公司于2015年5月29日召开的2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，本次分配以2014年末总股本114,240万股为基数，每10股分配现金红利0.18元(含税)，共计分配现金股利20,563,200元(含税)。公司于2015年6月19日公告实施，现金红利发放日为2015年6月26日。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	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(%)
2015年	0	1.00	0	114,240,000	13,725,476.99	832.32
2014年	0	0.18	0	20,563,200	66,776,805.79	30.79
2013年	0	2.63	0	300,451,200	1001311024.91	30.00

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

近年来，因公司加大对固定资产的定期维修、维护保养，使部分固定资产使用寿命明显延长。2015年3月经公司经理办公会决定，在原规定的折旧年限（房屋建筑物20-30年，机器设备10-14年）范围内延长了部分固定资产的折旧年限，该估计变更自2015年1月1日起执行。公司据此编报了2015年一季报、半年报、三季报。由于认为在原折旧年限范围内调整固定资产折旧年限不属于估计变更，公司未及时履行会计估计变更的董事会决议，造成公司2015年一季报、半年报、三季报出现差错。2016年4月，公司第五届董事会第八次会议审议通过

《关于重大会计差错更正的议案》，对公司部分固定资产的折旧年限进行调整，本次估计变更自 2015 年 10 月 1 日起执行。具体影响详见公司公告临 2016-011。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用  不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经公司 2014 年度股东大会审议通过，同意续聘北京兴华会计师事务所为公司 2015 年度审计机构。

### 六、破产重整相关事项

适用  不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内，公司及公司控股股东兰花集团不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**十一、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2015 年度日常关联交易预计	上交所网站、中国证券报、上海证券报 公司公告临 2015-006

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司 2015 年预计日常关联交易总额为 10.76 亿元，本年度实际发生额为 9.23 亿元，较计划减少 1.53 亿元。

**1. 采购商品和接受劳务**

预计本公司分子公司向华润大宁采购煤炭金额为 1500 万元，本年实际未发生。

预计本公司分子公司向兰花集团下属煤矿采购煤炭金额为 8000 万元，本年实际采购煤炭金额为 9012.02 万元，实际发生额较计划增加 1012.02 万元。主要系本公司向华润大宁采购煤炭减少，向兰花集团下属煤矿采购煤炭增加。

预计本公司及子公司向兰花集团及其子公司采购原材料及接受劳务金额为 5748 万元，本年实际发生额为 3184.33 万元，较计划减少 2563.67 万元。

**2. 代收代付**

预计本公司为兰花集团子公司代收代付通过铁路外销的煤炭货款和运费 8 亿元，本年度实际为其代收代付煤炭货款及运费 6.83 亿元，较计划减少 1.17 亿元。

**3. 销售商品和提供劳务**

预计本公司及子公司向兰花集团下属子公司销售商品及提供劳务 6921 万元，本年度实际发生额为 6986.37 万元，较计划增加 65.37 万元。

**4. 关联租赁**

预计本公司向兰花集团租赁铁路专用线、土地 5263.75 万元，本年度实际发生额为 4694.94 万元，较计划减少 568.81 万元。预计本公司向兰花集团及其子公司出租房屋土地金额 198.77 万元，本年度实际发生额为 145.38 万元，较计划减少 53.39 万元。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意以现金方式收购山西兰花集团东峰煤矿有限公司所持有的山西兰花集团芦河煤业有限公司 51%的股权，收购对价为 26,937.22 万元。根据双方签订的股权转让协议及补充协议，本公司已支付股权转让价款 24243.49 万元。	公司公告临 2012-17、临 2012-22、临 2016-002
经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意以现金方式收购山西兰花莒山煤矿有限公司所持有的山西兰花沁裕煤矿有限公司 53.2%的股权，收购对价为 51,654.65 万元（未包括沁裕煤矿注册公司时，莒山煤矿对沁裕煤矿的注册资金 5,320 万元）；鉴于上述收购价款未包括兰花沁裕注册公司时，莒山煤矿对兰花沁裕的注册资金 5,320 万元，经公司四届董事会第十五次会议审议通过，同意以自有资金向莒山煤矿支付其现金出资额 5,320 万元。根据双方签订的股权转让协议及补充协议，本公司已支付股权转让价款 51809.18 万元。	公司公告临 2012-17、临 2012-22、临 2016-002

经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，同意以现金方式收购山西兰花集团东峰煤矿有限公司（以下简称“东峰煤矿”）所持有的山西兰花集团芦河煤业有限公司（以下简称“芦河煤业”）51%的股权，收购对价为26937.22万元。根据双方签订的股权转让协议，截止2014年末，本公司已支付股权转让价款的70%，即18856.05万元。报告期内，本公司与东峰煤矿签署了补充协议，本公司再向其支付了20%的股权转让价款，即5387.44万元。截止本报告期末，本公司累计向其支付股权转让价款的90%，即24243.49万元。

经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，同意以现金方式收购山西兰花莒山煤矿有限公司所持有的山西兰花沁裕煤矿有限公司53.2%的股权，收购对价为51654.65万元（未包括沁裕煤矿注册公司时，莒山煤矿对沁裕煤矿的注册资金5320万元）；鉴于上述收购价款未包括兰花沁裕注册公司时，莒山煤矿对兰花沁裕的注册资金5320万元，经公司四届董事会第十五次会议审议通过，同意以自有资金向莒山煤矿支付其现金出资额5320万元。根据双方签订的股权转让协议及补充协议，截止2014年末，本公司已支付股权转让价款41478.25万元。报告期内，本公司与莒山煤矿签署了补充协议，本公司再向其支付了20%的股权转让价款，即10330.93万元。截止本报告期末，本公司累计向莒山煤矿支付股权转让价款51809.18万元。

**十二、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**1、托管情况**

适用 不适用

**2、承包情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系



	关系			签署 日)				毕					
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					1, 443, 449, 163. 08								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					3, 161, 448, 814. 53								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					3, 161, 448, 814. 53								
担保总额占公司净资产的比例（%）					32. 84								
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）					2, 395, 848, 147. 82								
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）					2, 395, 848, 147. 82								
担保情况说明					<p>1、经公司 2009 年度股东大会、2010 年度股东大会审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花玉溪煤矿有限公司提供项目贷款担保总额为 12 亿元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 11.57 亿元；</p> <p>2、经公司第四届董事会第十六次会议、2011 年度股东大会审议通过，同意为公司全资子公司山西兰花口前煤业有限公司提供项目贷款担保总额为 5 亿元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 32279.51 万元；</p> <p>3、经公司四届董事会第十六次会议、五届董事会第二次会议及 2011 年度股东大会审议通过，同意为公司全资子公司山西兰花永胜煤业有限公司提供项目贷款担保总额为 5 亿元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 25885.79 万元；</p> <p>4、经公司董事会、股东大会审议通过，同意为公司控股子公司兰花焦煤公司及其子公司提供的项目贷款和流动资金贷款担保总额为 128243.59 万元，其中为兰花焦煤公司提供贷款担保总额为 58243.6 万元，为兰花宝欣煤业有限公司提供贷款担保总额 46000 万元，为兰兴煤业提供贷款担保总额为 24000 万元。截止 2015 年末，公司实际为兰花焦煤公司及其子公司承担担保责任的贷款担保余额为 84884.81 万元，其中为兰花焦煤公司提供贷款担保余额为 39000 万元；为宝欣煤业提供贷款担保余额为 34928.25 万元；为兰兴煤业提供贷款担保余额为 10956.56 万元；</p> <p>5、经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花同宝煤业有限公司项目贷款担保总额为 4.67 亿元，截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 2 亿元；</p> <p>6、经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花百盛煤业有限公司项目建设及流动资金贷款担保总额为 4.5 亿元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 1.55 亿元；</p> <p>7、经公司 2011 年度股东大会审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花煤化工有限公司流动资金贷款担保总额为 1.6 亿元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 7000 万元；</p> <p>8、经公司四届董事会第十六次会议、2011 年度股东大会审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花丹峰化工股份有限公司流动资</p>								

	<p>金贷款担保总额为 1.1 亿元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 6774.76 万元；</p> <p>9、经公司四届董事会第十五次会议、四届董事会第十六次会议审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司流动资金贷款担保总额为 7850 万元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额 3500 万元；</p> <p>10、经公司 2011 年度股东大会审议通过，同意为公司控股子公司山西兰花机械制造有限公司流动资金贷款担保总额为 1000 万元。截止 2015 年末，公司实际为其承担担保责任的贷款担保余额为 500 万元。</p> <p>11、经公司 2014 年度股东大会审议通过，同意为公司全资子公司山西兰花清洁能源有限公司提供流动资金贷款担保 5000 万元，截止 2015 年末，公司实际为其提供贷款担保余额为 4120 万元；</p>
--	---

### 十三、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

2015 年度社会责任报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

#### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司认真贯彻落实国家一系列环保法律法规和政策规定，坚持环境保护“源头控制、过程监管、末端强化”的方针，严格执行项目建设环评及环保“三同时”制度，大力实施大气污染防治治理工程等环保项目，持续开展清洁生产审核，扎实推进污染减排，强化环境监管，夯实环境管理基础，环保工作总体运行平稳，全年未发生任何环保责任事故。

### 十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年11月7日	5.09%	3,000,000,000	2012年12月28日	3,000,000,000	2017年11月6日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

经公司2011年度股东大会审议通过，决定发行30亿元公司债券，主要用于偿还银行贷款、调整公司负债结构和补充流动资金。2012年10月18日，公司本次公司债发行方案取得中国证监会核准批复。2012年11月7日，公司采用网上、网下相结合的方式发行公司债券30亿元，票面利率5.09%，并附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，公司实施了回售相关工作，并按期完成了2015年度付息工作，具体详见第十节公司债券相关情况。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数和股本结构未发生变动，截止2015年12月31日，公司合并报表总资产为221.21亿元，总负债为119.39亿元，资产负债率53.97%，较上年同期的53.22%增加0.75个百分点。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	89,754
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	83,590

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0	515,340,000	45.11	0	冻结	4975932	国有法人
许加元	10,225,423	10,225,423	0.90	0	无		境内自然人
朱彦杰	3,915,650	3,915,650	0.34	0	无		境内自然人
中国证券金融股份有限公司	3,854,000	3,854,000	0.34	0	无		其他

中国工商银行股份有限公司-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	3,406,903	3,406,903	0.30	0	无	其他
北京千石创富-光大银行-千石资本-一道冲套利8号资产管理计划	2,452,922	2,452,922	0.21	0	无	其他
胡国忠	2,061,630	2,061,630	0.18	0	无	境内自然人
王占礼	-92,252	2,040,000	0.18	0	无	境内自然人
石建军	2,012,354	2,012,354	0.18	0	无	境内自然人
沈惠红	2,000,000	2,000,000	0.18	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
山西兰花煤炭实业集团有限公司	515,340,000	人民币普通股	515,340,000			
许加元	10,225,423	人民币普通股	10,225,423			
朱彦杰	3,915,650	人民币普通股	3,915,650			
中国证券金融股份有限公司	3,854,000	人民币普通股	3,854,000			
中国工商银行股份有限公司-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	3,406,903	人民币普通股	3,406,903			
北京千石创富-光大银行-千石资本-一道冲套利8号资产管理计划	2,452,922	人民币普通股	2,452,922			
胡国忠	2,061,630	人民币普通股	2,061,630			
王占礼	2,040,000	人民币普通股	2,040,000			
石建军	2,012,354	人民币普通股	2,012,354			
沈惠红	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
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，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：因本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司与中国信达资产管理有限公司山西省分公司借款合同存在纠纷，经中国信达资产管理有限公司山西省分公司申请，北京市第一中级人民法院裁定（〔2013〕一中民初字第11468号），于2013年9月2日将兰花集团持有的本公司无限售流通股4,975,932股采取了司法冻结的保全措施。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

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
主要经营业务	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产及销售等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

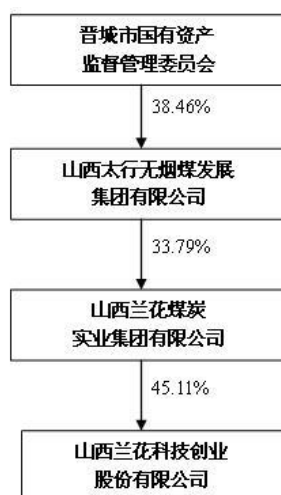


## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

名称	晋城市经济和信息化委员会(国有资产监督管理委员会)
单位负责人或法定代表人	张新光

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

根据晋城市政府《关于部分市属国有企业产权划转有关事宜的通知》，拟将山西太行无烟煤发展集团有限公司持有的兰花集团 33.79% 的股权划转给晋城市城市经济发展投资有限公司。上述股权划转完成后，兰花集团公司注册资本仍为 100,800 万元，其中晋城市城市经济发展投资有限公司出资 34,060 万元，占总股本的 33.79%，为兰花集团第一大股东。

本次股权划转尚需取得相关政府部门批准，并需中国证监会核准豁免要约收购义务。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郝跃洲	董事长	男	58	2014-3-17	2017-3-17	57,148	67,148	10,000	二级市场增持	56.28	否
陈胜利	副董事长兼总经理	男	59	2014-3-17	2017-3-17		5,000	5,000	二级市场增持	50.74	否
韩建中	董事、副总经理兼总会计师	男	52	2014-3-17	2017-3-17	20,000	25,000	5,000	二级市场增持	43.94	否
王立印	董事、副总经理兼董事会秘书	男	52	2014-3-17	2017-3-17	19,656	24656	5,000	二级市场增持	42.66	否
安火宁	董事、副总经理	男	52	2014-3-17	2017-3-17					43.28	否
刘国胜	董事、化工总工程师	男	52	2014-3-17	2017-3-17					41.80	否
张建军	独立董事	男	64	2014-3-17	2017-3-17					8	否
袁淳	独立董事	男	39	2014-3-17	2017-3-17					8	否
陈步宁	独立董事	男	52	2014-6-26	2017-3-17					8	否
殷明	监事	男	55	2014-3-17	2017-3-17	31,304	36,304	5,000	二级市场增持		是
王国强	监事	男	45	2014-3-17	2017-3-17						否
常永茂	监事	男	53	2014-3-17	2017-3-17						否
雷学峰	副总经理	男	47	2014-3-17	2017-3-17		10,000	10000	二级市场增持	38.87	否
赵卫华	副总经理	男	56	2014-3-17	2017-3-17						否
吕吉峰	副总经理	男	53	2014-3-17	2017-3-17		5,000	5,000	二级市场增持	43.28	否
和根虎	副总经理	男	52	2014-3-17	2017-3-17		5,000	5,000	二级市场增持	43.17	否
甄恩赐	副总经理	男	52	2014-3-17	2017-3-17		5,100	5100	二级市场增持	43.42	否
牛斌	副总经理	男	52	2014-3-17	2017-3-17		5,000	5,000	二级市场增持	43.57	否
合计	/	/	/	/	/	128,108	188,208	60,100	/	515.01	/

姓名	主要工作经历
郝跃洲	工商管理博士，高级经济师，现任公司董事长、兰花集团公司董事。曾任公司总经理，公司董事兼总经理，公司副董事长兼总经理，2004年6月任兰花集团公

	司董事，2009 年 11 月至今任公司董事长。
陈胜利	硕士研究生学历，采煤高级工程师、政工师。现任公司副董事长兼总经理。曾任兰花集团公司副总经理，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 月任山西兰花科创副董事长、常务副总经理。2009 年 12 月至今任公司副董事长兼总经理。
韩建中	在职研究生，高级会计师，曾任公司财务总监，副总经理兼总会计师。2009 年 11 月任公司董事、副总经理兼总会计师。
王立印	在职研究生，统计师，1998 年 12 月任公司董事会秘书，2002 年 3 月任公司董事兼董事会秘书。2009 年 12 月任公司董事、副总经理兼董事会秘书。
安火宁	研究生学历，高级工程师。曾任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。公司董事、大阳分公司经理。2009 年 2 月任公司董事、副总经理。
刘国胜	本科学历，曾任兰花科创化肥分公司经理。山西兰花科创化肥有限公司董事长，现任公司董事、化工总工程师，山西兰花科创新材料分公司经理。
张建军	研究生学历，法学理论专业，曾任北京市朝阳区人民检察院经济检察科（后称反贪局）和人事科科长、机关党委书记、副处级检察员、党组成员；最高人民检察院《检察官法》起草小组办公室负责人、政治部地方干部处处长、考核任免处处长，最高人民检察院检察员、政治部干部部副部长、干部部部长，正厅局级，一级检察官，2012 年 4 月退休。2014 年 3 月起任公司独立董事。
袁淳	会计学博士，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。公司独立董事，爱康科技、中国邮政速递物流股份有限公司独立董事。
陈步宁	博士、教授级高级工程师，历任巴陵石油化工设计院副总工程师，中国石化岳阳石油化工厂副处长、副总工程师，中国石化巴陵石油化工有限公司副总工程师、总经理助理，岳阳中石化壳牌煤气化有限公司高级技术顾问兼技术经理，中海石油化学股份有限公司煤化工技术总监、技术总监，现任亿利资源集团有限公司副总裁、总工程师。
殷明	在职研究生，高级政工师。曾任晋城市团工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，兰花集团公司纪检委书记。现任公司监事会主席，兰花集团公司党委副书记、工会主席、董事。
王国强	管理学硕士，高级经济师，曾任公司秘书处副主任、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，曾任晋城市望云煤矿机电科技术员、主管科员、副科长、科长，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，曾任晋城市煤炭运销分公司郑州办事处副主任。2000 年 4 月起任公司副总经理。2006 年 5 月兼任山西兰花科创玉溪煤矿有限公司董事长。
赵卫华	在职研究生，曾任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 月起任公司总经理助理，2005 年 12 月起任公司副总经理。
吕吉峰	本科学历，工程师，曾任望云煤矿调度室副主任、主任、生产副矿长，望云煤矿分公司经理。2007 年 3 月任公司煤炭总工程师。
和根虎	硕士研究生，高级工程师，曾任唐安煤矿党委书记、唐安煤矿分公司经理。2008 年 2 月任公司副总
甄恩赐	在职研究生，高级工程师，高级政工师，曾任兰花集团北岩煤矿有限公司总经理，兰花集团北岩煤矿有限公司董事长兼党委副书记。2009 年 12 月任公司副总经理。
牛斌	在职研究生，工程师，曾任化工分公司经理，山西兰花煤化工公司董事长兼总经理。2009 年 12 月任公司副总经理。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用



## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郝跃洲	山西兰花煤炭实业集团有限公司	董事	2004年6月10日	
殷明	山西兰花煤炭实业集团有限公司	党委副书记	2009年11月11日	
殷明	山西兰花煤炭实业集团有限公司	董事	2004年6月10日	
殷明	山西兰花煤炭实业集团有限公司	工会主席	2000年06月10日	

### (二) 在其他单位任职情况

适用  不适用

## 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	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%在其任职届满后兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根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	515.01 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	515.01 万元

## 四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	13,595
主要子公司在职员工的数量	5,705
在职员工的数量合计	19,300
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,608
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10746
销售人员	450
管理人员	2,632
其他人员	5,472
合计	19,300
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	71
本科	1,885
专科	5322
中专	4,930
高中及以下	7092
合计	19,300

### (二) 薪酬政策

公司实行员工岗位绩效工资制、中层经营目标制和高管人员年薪制。按照同工同酬、按劳分配的原则，向关键岗位和生产经营一线倾斜。在当前严峻的宏观经济和行业形势背景下，公司将进一步健全完善薪酬管控体系，按照“反映盈利水平、反映效率高低、反映工作贡献、反映创新力度、反映执行能力”的导向，严格执行工资总额与经营指标挂钩考核，努力提高全员工效。

### (三) 培训计划

公司将根据企业发展战略和日常生产、经营、管理的实际需要，全面落实从业人员素质提升工程，积极开展安全管理人员、特种作业人员、职业技能鉴定、学历教育等各类培训，健全和完善多层次的培训管理体系，不断提高员工岗位技能和综合素质，为公司稳健发展提供有力的人才保障。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，健全内控体系建设，提升公司治理水平，保持公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会权责明确、相互制衡、协调运转，不断强化科学决策能力，有效维护了公司和股东的利益。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召开和召集股东大会，决策程序规范，流程清晰，在审议关联交易事项时，关联股东回避表决，交易定价公平合理，不存在损害中小股东利益的情况。报告期内，根据《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》等相关规定，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行了修订，全面实行网络投票，并突出了中小股东单独计票的相关规定。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，符合《公司法》、《公司章程》的规定。董事会依据《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定，召集、召开董事会。公司董事职责明确，勤勉尽责，科学决策。独立董事认真履行职责，对事关中小股东利益的重大事项均进行认真审查并发表相关独立意见。公司董事会各专业委员会按照职责分工，积极开展工作，对公司重大决策事项都进行审议。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会成员共3人，其中职工监事1人，符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定。全体监事认真履行自己职责，对公司经营发展、关联交易、财务状况等事项和董事、高管履职等情况进行了有效监督，切实维护了公司及股东的合法权益。

#### 4、关于公司和控股股东

公司在人员、资产、机构、业务和财务等方面均保持独立性。公司独立运作，自主决策，所有重大事项均经过公司股东大会和董事会审议决定，不存在控股股东直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。

#### 5、信息披露及透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露事务管理制度》以及相关法律法规的规定，不断建立健全信息披露体系，切实做好定期报告和重大事项的对外披露工作，充分保障投资者获得信息的权利，确保信息披露的及时、准确、完整。

#### 6、内幕信息登记管理相关情况说明

为进一步加强公司信息披露管理工作，提高内幕信息保密工作，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》的相关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；并组织公司董事、监事、高级管理人员以及重要内幕信息岗位员工的学习，提高公司内幕信息人员的规范意识和守法意识。报告期内，公司未发生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票的行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2014 年度股东大会	2015 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2015 年 5 月 30 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn	2015 年 10 月 27 日

#### 股东大会情况说明

2015 年 5 月 29 日，公司召开的 2014 年度股东大会审议通过《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《2014 年度独立董事述职报告》、《2014 年度财务决算和 2015 年度财务预算报告》、《2014 年年报全文及摘要》、《2014 年度利润分配预案》、《关于北京兴华会计师事务所 2014 年度财务审计报酬和续聘的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于为山西兰花清洁能源有限公司银行借款提供担保的议案》；审议通过《关于预计 2015 年度日常关联交易的议案》。

2015 年 10 月 26 日，公司召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计 2015 年度日常关联交易的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
郝跃洲	否	3	3	1			否	2
陈胜利	否	3	3	1			否	2
韩建中	否	3	3	1			否	2
王立印	否	3	3	1			否	2
安火宁	否	3	2	1	1		否	2
刘国胜	否	3	3	1			否	2
张建军	是	3	3	1			否	2
袁淳	是	3	2	1	1		否	1
陈步宁	是	3	3	1			否	2

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期内，公司董事无连续两次未亲自参加董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会各专门委员会按照工作职责和工作细则，充分发挥各自的专业优势，认真履行职责，促进公司治理水平提高和规范运作能力的不断提升。

公司审计委员会根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，积极加强与公司审计机构和公司财务部门的沟通。对公司定期财务报告的编制、审计、披露工作进行协调，组织公司年审工作和内控审计工作，确保公司年度报告和其他定期报告顺利进行，内控工作有序进行。

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照公司薪酬管理相关政策，切实履行职责，根据公司经济效益和高管人员各自分工，经认真考核后，确定具体发放金额。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会全体成员本着对全体股东认真负责的精神，忠实履行监督职责，积极有效地开展工作，未发现公司存在重大风险事项。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均保持独立，自主经营，自主决策。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

近年来，根据公司煤炭产业发展和监管部门政策要求，公司积极推动解决与控股股东的同业竞争问题，控股收购了兰花集团资源整合矿井山西兰花集团芦河煤业有限公司、山西兰花沁裕煤矿有限公司，减少了同业竞争和关联交易。今后，公司将就同业竞争问题进一步加强与控股股东沟通，积极推动解决同业竞争问题。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司依据《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》相关规定，对高层管理人员进行考核，并根据全年经营业绩考核指标完成情况，兑现薪酬和奖励。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

## 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度的内部控制进行了审计，并出具了《山西兰花科技创业股份有限公司内部控制审计报告》，认为公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制（详细内容参见上海证券交易所网站兰花科创 2015 年内部控制审计报告）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
山西兰花科技创业股份有限公司2012年公司债券	12晋兰花	122200	2012年11月7日	2017年11月7日	30	5.09%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金一同支付	上海证券交易所

### 公司债券其他情况的说明

根据本公司于2012年公告的《山西兰花科技创业股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中设定的发行人上调票面利率选择权,本公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调其后2年的票面利率。投资者有权选择在本期债券存续期内第3个付息日(2015年11月9日,2015年11月7日为法定休息日,付息日顺延至其后第一个交易日)将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司,或选择继续持有本期债券。

2015年9月29日,本公司发布关于“12晋兰花”公司债券票面利率不调整的公告,决定不上调“12晋兰花”存续期后2年的票面利率,即“12晋兰花”在债券存续期后2年票面年利率仍维持5.09%不变,并以2015年10月12日至2015年10月14日为回售申报期接受投资者的回售申报,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的回售申报统计结果,本次回售申报有效数量为0手,回售金额为0元。回售实施完毕后,本公司在上海证券交易所上市并交易的本期公司债券数量仍为300万手。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心
	联系人	王晨宁、王建
	联系电话	010-85130329
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

### 三、公司债券募集资金使用情况

截止本报告期末,本期公司债券募集资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

报告期内,资信评级机构鹏元资信评估有限公司于2015年6月15日对本期公司债券进行了定期跟踪评级,评级结果对本期债券信用等级维持为AA+,发行主体长期信用等级维持为AA+,评级展望由稳定调整为负面。

根据上交所公司债券上市规则相关规定,鹏元资信评估有限公司将于公司2015年度报告披露之日起两个月内披露2015年度债券信用跟踪评级报告。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，本期公司债券募集说明书约定的债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司严格按照公司募集说明书中约定的偿债计划履行了相关义务，公司于2015年10月28日对外披露了《2012年公司债券2015年付息公告》，债券利息于2015年11月9日发放到位。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理机构中信建投证券股份有限公司于2015年6月15日对外披露了《山西兰花科技创业股份有限公司2012公司债券受托管理事务报告（2014年度）》。

## 八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	686,415,375.36	801,143,431.42	-14.32	主要系利润总额较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-479,475,569.58	-1,030,515,001.00	53.47	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	18,451,591.90	827,235,928.15	-97.77	主要系本期偿还债务支付的现金增加
期末现金及现金等价物余额	1,583,836,558.68	2,047,103,208.78	-22.63	
流动比率	1.04	1.24	-16.13	
速动比率	0.95	1.15	-17.39	
资产负债率	53.97	53.22%	增加0.76个百分点	
EBITDA全部债务比	0.06	0.07	-14.29	主要系利润总额较上年同期减少所致
利息保障倍数	0.41	0.70	-38.57	主要系利润总额较上年同期减少所致
现金利息保障倍数	1.30	1.47	-11.73	
EBITDA利息保障倍数	1.58	1.97	-22.34	主要系利润总额较上年同期减少所致
贷款偿还率	100%	100%	0.00	
利息偿付率	100%	100%	0.00	

## 九、报告期末公司资产情况

截止报告期末，本公司所有权或使用权受到限制的资产合计597,517,596.14元，其中（1）期末银行存款余额中457,228.96元被法院冻结，详见附注十三、承诺及或有事项（二）或有事项；（2）期末受限的货币资金464,640,367.18元，其中土地复垦费专项基金155,028,283.33元，用于担保的定期存款或通知存款214,000,000.00元，银行承兑汇票保证金88,747,143.85元，国内信用证保证金6,864,940.00元。（3）期末质

押应收票据 72,420,000.00 元，用于取得应付票据担保。（4）其他非流动资产 60,000,000 元，系子公司山西兰花焦煤有限公司以 60,000,000.00 元定期存单作为质押取得 57,660,000.00 元长期借款。

#### **十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

公司未发行其他债券或债务融资工具。

#### **十一、公司报告期内的银行授信情况**

截止报告期末，公司获得的银行授信总额为 76.9 亿元，已使用授信额度 26.7 万元，到期银行贷款均按期偿还，未发生展期或减免的情况。

#### **十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

报告期内，公司严格执行了募集说明书相关约定和承诺事项，按时完成了本期公司债券回售和付息相关工作。

#### **十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

无



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

[2016]京会兴审字第 01010123 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”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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兰花科创管理层的责任，这种责任包括：（1）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。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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 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  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨轶辉

中国·北京

中国注册会计师：王权生

二〇一六年四月二十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,048,934,154.82	2,437,830,906.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,453,582,462.20	2,064,362,665.87
应收账款		138,875,714.05	37,663,538.80
预付款项		401,577,561.14	427,251,088.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			366,882,472.28
其他应收款		937,200,315.33	790,747,640.91
买入返售金融资产			
存货		489,922,235.03	515,591,003.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		673,929.64	1,291,873.32
其他流动资产		268,921,754.14	183,091,410.76
流动资产合计		5,739,688,126.35	6,824,712,599.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		2,150,000.00	2,254,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		923,471,622.63	785,239,065.77
投资性房地产		15,684,407.92	16,278,606.52
固定资产		4,426,181,183.88	3,912,459,420.04
在建工程		5,556,271,777.24	4,936,656,792.29
工程物资		24,469,112.55	37,744,947.87
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,150,511,197.97	5,076,070,084.20
开发支出			
商誉		158,753,630.36	173,900,170.64
长期待摊费用		9,970,585.01	11,797,345.47
递延所得税资产		53,523,057.84	55,996,246.69
其他非流动资产		60,000,000.00	
非流动资产合计		16,380,986,575.40	15,008,397,079.49
资产总计		22,120,674,701.75	21,833,109,679.15

<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,189,821,256.59	1,737,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		181,846,419.04	463,780,006.38
应付账款		996,481,724.04	961,199,121.58
预收款项		205,714,268.28	355,222,752.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		189,302,786.57	136,645,180.45
应交税费		87,400,460.99	102,636,558.00
应付利息		2,767,200.00	1,075,400.00
应付股利		4,560,000.00	4,560,000.00
其他应付款		521,734,373.96	455,710,638.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,137,691,802.66	1,264,889,675.86
其他流动负债			
流动负债合计		5,517,320,292.13	5,482,719,333.08
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,981,906,005.10	1,258,665,641.82
应付债券		3,010,276,311.86	3,004,549,052.30
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		1,271,192,514.22	1,710,178,567.82
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		63,551,504.01	65,916,807.69
递延所得税负债		94,963,269.59	97,329,198.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,421,889,604.78	6,136,639,268.15
负债合计		11,939,209,896.91	11,619,358,601.23
<b>所有者权益</b>			
股本		1,142,400,000.00	1,142,400,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		388,610,163.94	387,473,879.18
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		615,139,163.86	502,910,365.71
盈余公积		1,338,850,951.31	1,311,036,521.51
一般风险准备			

未分配利润		6,141,443,787.55	6,176,095,940.37
归属于母公司所有者权益合计		9,626,444,066.66	9,519,916,706.77
少数股东权益		555,020,738.18	693,834,371.15
所有者权益合计		10,181,464,804.84	10,213,751,077.92
负债和所有者权益总计		22,120,674,701.75	21,833,109,679.15

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：李军莲

## 母公司资产负债表

2015 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,303,943,271.50	1,803,512,182.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,345,281,450.76	1,937,816,602.76
应收账款		391,320,971.93	284,438,782.32
预付款项		105,722,621.37	122,021,750.59
应收利息			
应收股利			366,882,472.28
其他应收款		3,428,830,566.90	2,209,826,267.09
存货		232,591,561.69	197,571,134.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		362,925.45	586,711.79
其他流动资产		79,572,276.62	8,953,055.02
流动资产合计		6,887,625,646.22	6,931,608,959.63
<b>非流动资产:</b>			
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		5,714,001,135.65	5,372,372,701.36
投资性房地产		15,684,407.92	16,278,606.52
固定资产		1,892,516,930.22	1,893,896,771.26
在建工程		1,794,858,177.16	1,102,709,685.16
工程物资		32,616.32	37,671.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,814,116,888.29	1,817,631,676.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,097,528.46	3,169,221.59
递延所得税资产		53,022,347.25	47,878,652.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,286,330,031.27	10,253,974,986.34
资产总计		18,173,955,677.49	17,185,583,945.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,650,000,000.00	850,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		89,289,319.12	91,567,158.33
应付账款		405,780,239.04	379,613,470.06
预收款项		190,784,735.15	309,756,537.68
应付职工薪酬		46,005,959.62	56,866,534.86
应交税费		80,739,766.86	95,182,005.47
应付利息		2,767,200.00	1,075,400.00
应付股利			
其他应付款		165,694,917.37	180,898,657.98

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		294,045,861.73	175,043,596.44
其他流动负债			
流动负债合计		2,925,107,998.89	2,140,003,360.82
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		37,758,012.76	41,240,349.48
应付债券		3,010,276,311.86	3,004,549,052.30
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		657,830,999.93	826,881,195.22
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		32,272,965.99	33,914,627.33
递延所得税负债		3,976,449.72	5,515,500.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,742,114,740.26	3,912,100,724.65
负债合计		6,667,222,739.15	6,052,104,085.47
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,142,400,000.00	1,142,400,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		464,968,707.32	462,555,509.34
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		582,421,955.29	469,163,173.42
盈余公积		1,338,850,951.31	1,311,036,521.51
未分配利润		7,978,091,324.42	7,748,324,656.23
所有者权益合计		11,506,732,938.34	11,133,479,860.50
负债和所有者权益总计		18,173,955,677.49	17,185,583,945.97

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: 李军莲

## 合并利润表

### 2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,564,517,116.28	5,215,900,341.81
其中:营业收入		4,564,517,116.28	5,215,900,341.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,683,404,151.55	5,223,655,643.35
其中:营业成本		3,338,615,139.49	3,635,441,635.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		227,026,977.43	81,624,628.27
销售费用		168,676,971.23	169,800,499.98
管理费用		735,365,017.17	902,593,123.06
财务费用		169,844,271.18	144,286,490.96
资产减值损失		43,875,775.05	289,909,265.20
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)		136,019,480.66	130,546,489.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		136,019,358.88	130,527,697.21
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		17,132,445.39	122,791,187.67
加:营业外收入		35,246,295.49	78,723,391.94
其中:非流动资产处置利得		1,713,633.35	31,797,087.52
减:营业外支出		71,294,662.39	102,847,556.29
其中:非流动资产处置损失		1,969,782.00	880,355.71
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-18,915,921.51	98,667,023.32
减:所得税费用		100,917,141.77	115,606,110.82
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-119,833,063.28	-16,939,087.50
归属于母公司所有者的净利润		13,725,476.99	66,776,805.79
少数股东损益		-133,558,540.27	-83,715,893.29
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-119,833,063.28	-16,939,087.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,725,476.99	66,776,805.79
归属于少数股东的综合收益总额		-133,558,540.27	-83,715,893.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0120	0.0585
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0120	0.0585

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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：李军莲



## 母公司利润表

### 2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,310,475,242.10	3,809,562,841.27
减: 营业成本		2,105,271,756.27	2,364,967,615.83
营业税金及附加		220,421,077.00	77,788,620.78
销售费用		142,035,178.16	138,024,897.47
管理费用		474,596,841.61	602,207,714.25
财务费用		74,707,439.65	70,731,581.64
资产减值损失		38,479,853.82	344,258,066.12
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)		136,016,716.59	130,480,205.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		136,016,716.59	130,480,205.08
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		390,979,812.18	342,064,550.26
加: 营业外收入		23,736,621.29	70,204,369.04
其中: 非流动资产处置利得		440,652.46	30,384,055.14
减: 营业外支出		44,232,450.54	93,589,360.72
其中: 非流动资产处置损失		1,256,796.21	461,477.91
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		370,483,982.93	318,679,558.58
减: 所得税费用		92,339,684.93	87,034,477.77
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		278,144,298.00	231,645,080.81
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		278,144,298.00	231,645,080.81
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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: 李军莲

## 合并现金流量表

### 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,740,712,223.30	4,901,886,744.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		72,065.71	
收到其他与经营活动有关的现金		287,646,965.48	205,354,100.02
经营活动现金流入小计		4,028,431,254.49	5,107,240,845.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,267,603,189.29	2,044,160,378.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,576,991,663.90	1,674,679,129.87
支付的各项税费		706,034,218.26	831,573,959.17
支付其他与经营活动有关的现金		480,044,855.46	475,406,421.88
经营活动现金流出小计		4,030,673,926.91	5,025,819,889.56
经营活动产生的现金流量净额		-2,242,672.42	81,420,955.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		304,400.00	
取得投资收益收到的现金		366,882,472.28	240,945,615.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,030.03	13,213,836.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		367,241,902.31	254,159,451.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		652,823,102.93	1,284,674,452.92
投资支付的现金		187,183,740.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,710,628.96	
投资活动现金流出小计		846,717,471.89	1,284,674,452.92
投资活动产生的现金流量净额		-479,475,569.58	-1,030,515,001.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,873,481,256.59	2,186,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		317,680,821.23	489,276,228.90
筹资活动现金流入小计		4,191,162,077.82	2,675,276,228.90
偿还债务支付的现金		3,065,107,250.00	1,011,937,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,359,183.71	668,238,599.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		684,244,052.21	167,864,451.09
筹资活动现金流出小计		4,172,710,485.92	1,848,040,300.75
筹资活动产生的现金流量净额		18,451,591.90	827,235,928.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-463,266,650.10	-121,858,117.40
加：期初现金及现金等价物余额		2,047,103,208.78	2,168,961,326.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,583,836,558.68	2,047,103,208.78

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：李军莲

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,215,641,146.22	4,230,820,587.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		184,818,001.76	235,679,161.99
经营活动现金流入小计		3,400,459,147.98	4,466,499,749.00
购买商品、接受劳务支付的现金		621,647,599.75	1,619,099,214.03
支付给职工以及为职工支付的现金		1,303,229,970.58	1,413,286,185.06
支付的各项税费		663,446,044.80	747,158,405.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,702,848,813.73	652,840,201.74
经营活动现金流出小计		4,291,172,428.86	4,432,384,006.22
经营活动产生的现金流量净额		-890,713,280.88	34,115,742.78
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		366,882,472.28	240,926,823.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,781.00	13,011,393.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		366,932,253.28	253,938,216.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		288,969,529.31	545,416,674.97
投资支付的现金		405,528,800.00	40,730,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,055,144.84
投资活动现金流出小计		694,498,329.31	587,201,819.81
投资活动产生的现金流量净额		-327,566,076.03	-333,263,603.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,050,000,000.00	870,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,033,861.23	
筹资活动现金流入小计		2,052,033,861.23	870,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,250,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		229,172,543.25	490,279,455.57
支付其他与筹资活动有关的现金		2,033,861.23	
筹资活动现金流出小计		1,481,206,404.48	590,279,455.57
筹资活动产生的现金流量净额		570,827,456.75	279,720,544.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-647,451,900.16	-19,427,315.93
加: 期初现金及现金等价物余额		1,770,173,396.22	1,789,600,712.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,122,721,496.06	1,770,173,396.22

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: 李军莲

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				387,473,879.18			502,910,365.71	1,311,036,521.51		6,176,095,940.37	693,834,371.15	10,213,751,077.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				387,473,879.18			502,910,365.71	1,311,036,521.51		6,176,095,940.37	693,834,371.15	10,213,751,077.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,136,284.76			112,228,798.15	27,814,429.80		-34,652,152.82	-138,813,632.97	-32,286,273.08
(一) 综合收益总额											13,725,476.99	-133,558,540.27	-119,833,063.28
(二) 所有者投入和减少资本												-6,345,060.00	-6,345,060.00
1. 股东投入的普通股												-6,345,060.00	-6,345,060.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									27,814,429.80		-48,377,629.81		-20,563,200.01
1. 提取盈余公积									27,814,429.80		-27,814,429.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,563,200.01		-20,563,200.01
4. 其他													
(四) 所有者权益内部													

2015 年年度报告

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													
(五) 专项储备							112,228,798.15					-186,912.61	112,041,885.54
1. 本期提取							269,874,867.86					9,469,177.69	279,344,045.55
2. 本期使用							157,646,069.71					9,656,090.30	167,302,160.01
(六) 其他					1,136,284.76							1,276,879.91	2,413,164.67
四、本期期末余额	1,142,400,000.00				388,610,163.94		615,139,163.86	1,338,850,951.31		6,141,443,787.55		555,020,738.18	10,181,464,804.84

2015 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				388,915,399.73			453,956,855.55	1,287,872,013.43		6,432,934,842.67	773,042,037.64	10,479,121,149.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				388,915,399.73			453,956,855.55	1,287,872,013.43		6,432,934,842.67	773,042,037.64	10,479,121,149.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,441,520.55			48,953,510.16	23,164,508.08		-256,838,902.30	-79,207,666.49	-265,370,071.10
(一) 综合收益总额											66,776,805.79	-83,715,893.29	-16,939,087.50
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									23,164,508.08		-323,615,708.09		-300,451,200.01
1. 提取盈余公积									23,164,508.08		-23,164,508.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-300,451,200.01		-300,451,200.01
4. 其他													
(四) 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													

2015 年年度报告

4. 其他																
(五) 专项储备								48,953,510.16				4,480,484.07	53,433,994.23			
1. 本期提取								271,861,947.26				7,285,932.48	279,147,879.74			
2. 本期使用								222,908,437.10				2,805,448.41	225,713,885.51			
(六) 其他								-1,441,520.55				27,742.73	-1,413,777.82			
四、本期期末余额	1,142,400,000.00							387,473,879.18				502,910,365.71	1,311,036,521.51	6,176,095,940.37	693,834,371.15	10,213,751,077.92

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：李军莲



**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				462,555,509.34			469,163,173.42	1,311,036,521.51	7,748,324,656.23	11,133,479,860.50
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				462,555,509.34			469,163,173.42	1,311,036,521.51	7,748,324,656.23	11,133,479,860.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,413,197.98			113,258,781.87	27,814,429.80	229,766,668.19	373,253,077.84
(一)综合收益总额										278,144,298.00	278,144,298.00
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									27,814,429.80	-48,377,629.81	-20,563,200.01
1. 提取盈余公积									27,814,429.80	-27,814,429.80	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,563,200.01	-20,563,200.01
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

## 2015 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							113,258,781.87				113,258,781.87
1. 本期提取							253,302,760.95				253,302,760.95
2. 本期使用							140,043,979.08				140,043,979.08
（六）其他					2,413,197.98						2,413,197.98
四、本期期末余额	1,142,400,000.00				464,968,707.32		582,421,955.29	1,338,850,951.31	7,978,091,324.42		11,506,732,938.34

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				463,969,287.16			425,730,077.45	1,287,872,013.43	7,840,295,283.51	11,160,266,661.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				463,969,287.16			425,730,077.45	1,287,872,013.43	7,840,295,283.51	11,160,266,661.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,413,777.82			43,433,095.97	23,164,508.08	-91,970,627.28	-26,786,801.05
(一) 综合收益总额										231,645,080.81	231,645,080.81
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									23,164,508.08	-323,615,708.09	-300,451,200.01
1. 提取盈余公积									23,164,508.08	-23,164,508.08	
2. 对所有者(或股东)的分配										-300,451,200.01	-300,451,200.01
3. 其他											
(四) 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											

2015 年年度报告

(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备							43,433,095.97			43,433,095.97
1. 本期提取							254,845,740.55			254,845,740.55
2. 本期使用							211,412,644.58			211,412,644.58
(六) 其他						-1,413,777.82				-1,413,777.82
四、本期期末余额	1,142,400,000.00				462,555,509.34		469,163,173.42	1,311,036,521.51	7,748,324,656.23	11,133,479,860.50

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：李军莲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”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，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，于1998年12月17日在上海证券交易所挂牌上市。

本公司经营范围：许可经营项目：危险化学品生产（以《安全生产许可证》为准，有效期至2016年1月30日）；煤炭批发、经营（以《煤炭经营资格证》为准）。

一般经营项目：煤炭（限下属有采矿和生产许可证的企业经营）、型煤、型焦、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；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（仅限分支机构使用）；煤矸石砖厂的生产（仅限分支机构使用）、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。

公司法人营业执照注册号：1400001006916。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司与上期相同，没有变化，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事煤炭的开采及销售、管理业务，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计政策和会计估计包括收入的确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、专项储备的确认和计量等，详见本附注、五相关政策描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 5. 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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

##### (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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### （3） 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经

营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失



控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金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) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### (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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，同时调整公允价值变动损益。

### 2)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。

### 3)应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

### 4)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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收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。

### 5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 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：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 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)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则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时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与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。

#### (5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6)金融资产(不含应收款项)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,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。

##### 1)可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

##### 2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

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). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。 单项金额重大是指: 金额大于 100 万元款项。
单项金额重大并单独计提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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
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。	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3 年以上	30.00	30.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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) 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及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、库存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。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售的资产

#### a) 持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

#### b) 持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，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。

### 14. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

##### 1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### 2) 长期股权投资类别的判断依据

- ① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、(六)；
- ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、（七）。

## （2）长期股权投资初始成本的确定

### 1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### 2）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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。

### （3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

## 16. 固定资产

### (1). 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机械机器设备、仪器仪表、工具器具、运输设备、电子设备、家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机械机器设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
仪器仪表	年限平均法	5	5	19.00
工具器具	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
家具	年限平均法	5	5	19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 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。所建造的固定资产在建工程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，并按本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。

**18. 借款费用****(1)借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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：

1) 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；

2) 借款费用已经发生；



3) 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

#### (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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

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。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按国家主管部门批准使用年限平均摊销。采矿权按国家主管部门许可开采年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产。

### (3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20. 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，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，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 21. 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预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 24. 股份支付

### 1. 股份支付的种类及会计处理

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

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

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

计入当期损益。

## 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。

## 3. 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，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。

## 4. 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，考虑修改后的可行权条件。

如果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，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。

## 25. 优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 26. 收入

### （1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

本公司煤炭、煤化工产品及其它商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，本公司既没有保留通常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时予以确认。

### （2）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易

的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认

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：

- 1) 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。
- 2) 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。

### (4) 建造合同收入的确认

#### 1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

#### 2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 27. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的

定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 30. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注五、(十三)。

#### (2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### (3) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分

部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2)公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

各单项产品或劳务的性质；

- ①生产过程的性质；
- ②产品或劳务的客户类型；
- ③销售产品或提供劳务的方式；
- ④生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### (3) 专项储备

专项储备包括煤炭及化工生产安全费用、煤矿维简费、煤矿转产发展资金及环境恢复治理保证金。

#### 1) 标准

根据财企[2012]16号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定，本公司对所属矿井按照煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井吨煤30元，其他井工矿吨煤15元的标准计提安全生产费用；对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用，即以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，本公司按10.00元/吨计提煤矿维简费。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。2013年7月根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发〔2013〕26号）的规定，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年山西省财政厅下发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2014〕17号）（以下简称“《通知》”）。《通知》规定从2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年12月煤炭资源税改革公布后，根据山西省出台的相关减负政策，继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕41号《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取10.00元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。2013年7月根据山西省政府下发的《关于印发进一步



促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发〔2013〕26号）的规定，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。2014年山西省财政厅下发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2014〕17号）（以下简称“《通知》”）。

《通知》规定从2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。2014年12月煤炭资源税改革公布后，根据山西省出台的相关减负政策，继续暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。

## 2) 会计处理

根据财政部《企业会计准则解释第3号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等四项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费等四项费用形成固定资产的，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。

## 31. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司本次折旧调整，是在原规定的折旧年限（房屋建筑物20-30年，机器设备10-14年）范围内，对部分固定资产的折旧年限进行适当延长。本次调整是为了公司固定资产更加符合实际使用情况。同时更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果。	第五届董事会第一次临时会议决议、第五届董事会第八次会议	2015年10月1日	生产成本：-21,965,423.03元 管理费用：-2,974,658.82元 销售费用：-1,382,884.07元 其他：-493,209.47元 累计折旧：-26,816,175.38元 利润：22,098,731.23元

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%、13%
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%
城市维护建设税		8%
资源税(3)	2014年12月1日后按煤炭产品销售额	7%、5%、1%
城建税	应纳增值税和营业税额	3%、2%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	据实缴纳
其他税项		据实缴纳

说明：(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税〔2015〕90号），自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。

(2) 除重庆兰花太阳能电力股份有限公司企业所得税减按15%税率外，其他公司企业所得税按25%的税率征收；

(2) 根据财税〔2014〕72号《关于实施煤炭资源税改革的通知》、山西省财政厅、山西省地方税务局《关于我省实施煤炭资源税改革的通知》(晋财税【2014】37号),自2014年12月1日起,对煤炭资源税实施从价计征改革,规定山西省煤炭资源税适用税率为8%,对太原市、阳泉市、长治市等行政区域内,洗选煤折算率暂定为85%,即按适用税率8%的85%征收资源税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

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。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》(财税[2015]90号),自2015年9月1日起,对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。

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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,107.24	148,672.40
银行存款	1,584,241,680.40	2,046,954,536.38
其他货币资金	464,640,367.18	390,727,697.48
合计	2,048,934,154.82	2,437,830,906.26

说明:(1)期末银行存款余额中457,228.96元被法院冻结,详见附注十三、承诺及或有事项(二)或有事项;

(2)其中,受限的货币资金如下:

项目	期末余额	期初余额
土地复垦专项基金	155,028,283.33	1,602,387.92
用于担保的定期存单或通知存款	214,000,000.00	45,000,000.00
银行承兑汇票保证金	88,747,143.85	344,125,309.56
国内信用证保证金	6,864,940.00	
合计	464,640,367.18	390,727,697.48

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,453,582,462.20	2,064,362,665.87
合计	1,453,582,462.20	2,064,362,665.87

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	72,420,000.00

合计	72,420,000.00
----	---------------

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,115,161,265.51	
合计	1,115,161,265.51	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

无

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,390,158.25	99.52	3,514,444.20	2.47	138,875,714.05	39,161,063.71	98.29	1,497,524.91	3.82	37,663,538.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	679,936.80	0.48	679,936.80	100.00		679,936.80	1.71	679,936.80	100.00	
合计	143,070,095.05	/	4,194,381.00	/	138,875,714.05	39,841,000.51	/	2,177,461.71	/	37,663,538.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	120,832,259.74	1,208,322.60	1.00
1至2年	13,064,634.58	653,231.73	5.00
2至3年	4,475,446.57	447,544.66	10.00
3年以上	4,017,817.36	1,205,345.21	30.00
合计	142,390,158.25	3,514,444.20	2.47

续表

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	29,316,774.58	293,167.74	1.00
一至二年	5,654,198.57	282,709.92	5.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
二至三年	1,676,899.60	167,689.96	10.00
三年以上	2,513,190.96	753,957.29	30.00
合计	39,161,063.71	1,497,524.91	3.82

#### 确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收账款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
高平市森源物资贸易有限公司	592,204.00	592,204.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	87,732.80	87,732.80	100.00	收回可能性小
合计	679,936.80	679,936.80		

本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,016,919.29 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (2). 本期实际核销的应收账款情况

无

#### (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 109,403,241.98 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 76.47%, 相应计提的坏账准备期末余额 1,720,946.21 元。

### 4、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	193,415,163.38	48.16	269,680,107.07	63.12
1 至 2 年	88,290,952.58	21.99	93,508,182.24	21.89
2 至 3 年	62,146,362.84	15.48	34,266,789.10	8.02
3 年以上	57,725,082.34	14.37	29,796,010.02	6.97
合计	401,577,561.14	100.00	427,251,088.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

序号	债务人	期末余额
1	温州矿山井巷工程有限公司	30,188,015.88
2	四川煤矿基本建设工程公司	22,702,455.03
3	中化国际招标有限责任公司	18,102,657.48
4	山西平阳重工机械有限责任公司	10,400,000.00

序号	债务人	期末余额
5	北京中色资源环境工程有限公司	9,586,204.00
6	高平市国土资源局	8,999,176.67
7	山西泉域水资源开发有限公司	6,825,433.60
8	林州市二建集团建设有限公司(联合建筑)	6,277,637.09
9	中国有色金属工业第十四冶金建设公司	6,214,951.75
10	河南展辉建筑工程有限公司	5,610,000.00
合计		124,906,531.50

注(1) 一至二年金额为 17,221,401.34 元, 二至三年金额为 12,966,614.54 元;

注(2) 一至二年金额为 15,252,174.24 元, 二至三年金额为 7,450,280.79 元;

注(3) 一至二年金额为 16,204.00 元, 三年以上金额为 9,570,000.00 元;

注(4) 一至二年金额为 494,039.00 元, 二至三年金额为 2,588,315.00 元, 三年以上金额为 3,195,283.09 元;

注(5) 一至二年金额为 1,600,000.00 元, 二至三年金额为 4,010,000.00 元。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄
温州矿山井巷工程有限公司	非关联方	38,926,978.69	9.69	注(1)
四川煤矿基本建设工程公司	非关联方	25,211,567.43	6.28	注(2)
国网山西省电力公司晋城供电公司	非关联方	22,334,280.38	5.56	注(3)
山西平阳重工机械有限责任公司	非关联方	18,400,000.00	4.58	注(4)
中化国际招标有限责任公司	非关联方	18,102,657.48	4.51	三年以上
合计		122,975,483.98	30.62	

## 其他说明

注(1) 一年以内金额为 8,738,962.81 元, 一至二年金额为 17,221,401.34 元, 二至三年金额为 12,966,614.54 元;

注(2) 一年以内金额为 2,509,112.4 元, 一至二年金额为 15,252,174.24 元, 二至三年金额为 7,450,280.79 元;

注(3) 一年以内金额为 21,944,034.59 元, 一至二年金额为 390,245.79 元;

注(4) 一年以内金额为 8,000,000.00 元, 一至二年金额为 10,400,000.00 元。

## 5、 应收股利

√适用 □不适用

### (1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西华润大宁能源有限公司		366,882,472.28
合计		366,882,472.28

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

无

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	873,337,739.73	91.29	13,336,825.84	1.53	860,000,913.89	693,434,418.72	85.52	11,050,000.00	1.59	682,384,418.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,235,812.98	8.49	4,858,672.90	5.98	76,377,140.08	115,368,154.16	14.23	7,505,151.23	6.51	107,863,002.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,122,710.38	0.22	1,300,449.02	61.26	822,261.36	2,053,946.01	0.25	1,553,726.75	75.65	500,219.26
合计	956,696,263.09	/	19,495,947.76	/	937,200,315.33	810,856,518.89	/	20,108,877.98	/	790,747,640.91

## 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	518,091,850.00		0	股权收购款
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	242,434,980.00		0	股权收购款
蒲县财政局煤炭费金征收办公室	30,000,000.00		0	煤炭资源整合押金, 确认能收回
临汾市煤炭工业局	30,000,000.00		0	煤炭资源整合押金, 确认能收回
安全生产风险抵押金	21,300,000.00		0	风险抵押金, 确认能收回
山西高平古寨煤业有限公司	14,645,968.89		0	代垫煤炭整合费用, 确认能收回
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	预计无法收回
山阴县财政局	2,028,115.00		0	环保专项资金, 确认能收回
北方国际信托股份有限公司	1,500,000.00		0	信托保证基金, 确认能收回
高平车务段	1,286,825.84	1,286,825.84	100.00	预计无法收回

晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	873,337,739.73	13,336,825.84	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	59,141,398.90	591,413.99	1.00
1至2年	8,127,345.40	406,367.27	5.00
2至3年	1,646,144.82	164,614.48	10.00
3年以上	12,320,923.86	3,696,277.16	30.00
合计	81,235,812.98	4,858,672.90	5.98

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	69,422,375.02	694,223.75	1.00
一至二年	13,504,256.05	675,212.80	5.00
二至三年	17,983,711.21	1,798,371.12	10.00
三年以上	14,457,811.88	4,337,343.56	30.00
合计	115,368,154.16	7,505,151.23	6.51

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 612,930.22 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币

种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及抵押金	84,618,160.67	88,231,617.72
备用金	4,283,431.48	5,056,963.48
代垫款项	57,493,442.52	74,285,889.08
股权收购款	760,526,830.00	603,343,090.00
往来款	25,833,807.76	18,417,374.22
其他	23,940,590.66	21,521,584.39
合计	956,696,263.09	810,856,518.89

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	股权收购款	518,091,850.00	注(1)	54.15	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	股权收购款	242,434,980.00	注(2)	25.34	
临汾市煤炭工业局	煤炭资源整合押金	30,000,000.00	三年以上	3.14	
蒲县财政局煤炭费征收办公室	煤炭资源整合押金	30,000,000.00	三年以上	3.14	
山西高平古寨煤业有限公司	代垫煤炭资源整合费	14,645,968.89	注(3)	1.53	
合计	/	835,172,798.89	/	87.3	

注(1)一年以内金额为103,309,300.00元,二至三年金额为53,200,000.00元,三年以上金额为361,582,550.00元;

注(2)一年以内金额为53,874,440.00元,三年以上金额为188,560,540.00元;

注(3)二至三年金额为184,277.56元,三年以上金额为14,461,691.33元。

## 7、存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	249,960,560.13	1,808,368.87	248,152,191.26	332,952,626.18	17,550,000.00	315,402,626.18
在产品	7,142,799.78		7,142,799.78	2,123,087.21		2,123,087.21
库存商品	246,307,038.16	15,103,428.03	231,203,610.13	203,350,936.43	6,722,499.05	196,628,437.38
周转材料	393,390.52		393,390.52	1,235,261.94		1,235,261.94
安装成本	155,401.83		155,401.83	120,438.54		120,438.54
在途物资				7,008.55		7,008.55
发出商品	748,079.03		748,079.03	48,477.06	853.39	47,623.67
委托加工物资	2,126,762.48		2,126,762.48	26,519.56		26,519.56
合计	506,834,031.93	16,911,796.90	489,922,235.03	539,864,355.47	24,273,352.44	515,591,003.03

## (2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,550,000.00			15,741,631.13		1,808,368.87
库存商品	6,722,499.05	16,976,148.05		8,595,219.07		15,103,428.03
发出商品	853.39			853.39		
合计	24,273,352.44	16,976,148.05		24,337,703.59		16,911,796.90



## (3). 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	本期已处置
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期已销售
在产品	成本与可变现净值孰低	本期已销售
发出商品	成本与可变现净值孰低	本期已销售

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 8、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	673,929.64	1,291,873.32
合计	673,929.64	1,291,873.32

## 10、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	24,579.45	25,171.85
待抵扣增值税	268,897,174.69	183,066,238.91
合计	268,921,754.14	183,091,410.76

## 11、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,150,000.00		2,150,000.00	2,254,400.00		2,254,400.00
合计	2,150,000.00		2,150,000.00	2,254,400.00		2,254,400.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用单位: 元 币  
种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西省高平市诚信农村信用合作社（股本金）	104,400.00		104,400.00							
高平市农村信用合作联社马村信用社（股本金）	200,000.00			200,000.00					0.20	121.78
山西龙矿晋北煤机有限责任公司	1,950,000.00			1,950,000.00					1.95	
合计	2,254,400.00		104,400.00	2,150,000.00					/	121.78

## 12、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
山西华润大宁能源有限公司	785,041,708.06			136,016,716.59		2,413,197.98				923,471,622.63	
小计	785,041,708.06			136,016,716.59		2,413,197.98				923,471,622.63	
二、联营企业											
高平豫达运输贸易有限公司	197,357.71		-200,000.00	2,642.29							
小计	197,357.71		-200,000.00	2,642.29							
合计	785,239,065.77		-200,000.00	136,019,358.88		2,413,197.98				923,471,622.63	

注：子公司山西兰花能源集运有限公司对高平豫达运输贸易有限公司的长期股权投资已于报告期进行处置。

## 13、投资性房地产

□适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,020,000.00	2,994,250.00		22,014,250.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,020,000.00	2,994,250.00		22,014,250.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,177,063.16	558,580.32		5,735,643.48
2. 本期增加金额	516,257.16	77,941.44		594,198.60
(1) 计提或摊销	516,257.16	77,941.44		594,198.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,693,320.32	636,521.76		6,329,842.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,326,679.68	2,357,728.24		15,684,407.92
2. 期初账面价值	13,842,936.84	2,435,669.68		16,278,606.52

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

## 14、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	电子设备	房屋及建筑物	工具器具	机械机器设备	家具	仪器仪表	运输工具	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	299,191,834.45	292,206,357.88	83,621,081.38	4,623,852,596.83	8,924,221.53	177,145,231.23	104,236,340.24	8,219,040,663.54
2. 本期增加金额	26,681,008.78	675,989,668.22	9,144,526.54	388,148,678.24	1,042,881.04	5,178,430.70	15,403,106.50	1,121,588,300.02
(1) 购置	12,243,567.21	7,624,617.67	886,179.58	71,657,989.59	1,042,881.04	3,133,417.30	12,258,298.69	108,846,951.08
(2) 在建工程转入	14,437,441.57	668,365,050.55	8,258,346.96	316,490,688.65		2,045,013.40	3,144,807.81	1,012,741,348.94
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	2,183,920.63	13,548,685.20	280,169.00	42,184,102.96	171,130.00	4,346,531.99	14,754,293.87	77,468,833.65
(1) 处置或报废	2,183,920.63	11,402,694.05	280,169.00	1,271,300.64	171,130.00	4,346,531.99	14,754,293.87	34,410,040.18
(2) 转入在建工程		2,145,991.15	-	40,912,802.32				43,058,793.47
4. 期末余额	323,688,922.60	3,584,510,340.90	92,485,438.92	4,969,817,172.11	9,795,972.57	177,977,129.94	104,885,152.87	9,263,160,129.91
二、累计折旧								
1. 期初余额	265,599,616.93	1,295,780,969.72	62,963,098.64	2,417,555,945.27	4,887,356.44	147,424,180.82	79,095,902.70	4,273,307,070.52
2. 本期增加金额	28,624,752.67	118,967,078.91	12,582,053.48	382,240,655.99	1,233,953.91	9,460,429.68	12,739,138.37	565,848,063.01
(1) 计提	28,624,752.67	118,967,078.91	12,582,053.48	382,240,655.99	1,233,953.91	9,460,429.68	12,739,138.37	565,848,063.01
3. 本期减少金额	2,038,046.56	1,749,676.48	300,240.69	13,960,120.05	125,216.66	3,806,985.44	13,470,074.60	35,450,360.48
(1) 处置或报废	2,038,046.56	1,362,245.89	300,240.69	1,663,654.69	125,216.66	3,806,985.44	13,470,074.60	22,766,464.53
(2) 转入在建工程		387,430.59		12,296,465.36		-	-	12,683,895.95
4. 期末余额	292,186,323.04	1,412,998,372.15	75,244,911.43	2,785,836,481.21	5,996,093.69	153,077,625.06	78,364,966.47	4,803,704,773.05
三、减值准备								
1. 期初余额	51,720.86	30,449,085.00	25,258.88	2,093,907.36		250,552.07	403,648.81	33,274,172.98
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额	51,720.86	30,449,085.00	25,258.88	2,093,907.36		250,552.07	403,648.81	33,274,172.98
四、账面价值								
1. 期末账面价值	31,450,878.70	2,141,062,883.75	17,215,268.61	2,181,886,783.54	3,799,878.88	24,648,952.81	26,116,537.59	4,426,181,183.88
2. 期初账面价值	33,540,496.66	1,595,839,303.16	20,632,723.86	2,204,202,744.20	4,036,865.09	29,470,498.34	24,736,788.73	3,912,459,420.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,649,209,662.41	尚在办理中
合计	1,649,209,662.41	

15、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丹峰二甲醚工程	3,438,076.36		3,438,076.36	1,642,937.89		1,642,937.89
山西朔州兰花永胜矿兼并重组整合项目	690,339,632.45		690,339,632.45	594,182,504.34		594,182,504.34
宝欣90万吨矿井技改工程				679,087,010.15		679,087,010.15
兰兴60万吨矿井技改工程	354,318,136.47		354,318,136.47	306,403,265.09		306,403,265.09
玉溪煤矿项目	1,203,925,856.52		1,203,925,856.52	1,025,448,926.21		1,025,448,926.21
煤化工二期3052项目	338,963,892.15		338,963,892.15	338,844,433.33		338,844,433.33
山阴口前90万吨技改工程	658,010,821.24		658,010,821.24	541,521,651.69		541,521,651.69

15#煤水平延伸工程	113,036,242.47		113,036,242.47	29,568,353.34		29,568,353.34
年产 20 万吨己内酰胺一期工程	1,641,850,126.24		1,641,850,126.24	1,033,931,621.09		1,033,931,621.09
同宝煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	228,842,294.83	6,593,828.11	222,248,466.72	172,808,090.37		172,808,090.37
百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	209,716,160.75	3,755,269.54	205,960,891.21	121,537,062.82		121,537,062.82
其他工程	124,179,635.41		124,179,635.41	91,680,935.97		91,680,935.97
合计	5,566,620,874.89	10,349,097.65	5,556,271,777.24	4,936,656,792.29		4,936,656,792.29

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
丹峰二甲醚工程	35,000,000.00	1,642,937.89	4,186,718.14	2,391,579.67		3,438,076.36	27.27					自筹
宝欣 90 万吨矿井技改工程	478,090,000.00	679,087,010.15	61,865,238.15	740,952,248.30					59,946,150.02	5,366,566.94	6.45	自筹、贷款
兰兴 60 万吨矿井技改工程	320,000,000.00	306,403,265.09	47,914,871.38			354,318,136.47	110.72	99.00	77,096,271.81	25,047,989.95	6.20	自筹、贷款
玉溪煤矿项目	2,100,000,000.00	1,025,448,926.21	178,476,930.31			1,203,925,856.52	62.86	77.04	195,555,786.95	59,952,756.27	5.90	自筹、贷款
煤化工二期 3052 项目	2,260,000,000.00	338,844,433.33	119,458.82			338,963,892.15	15.00	20.00				自筹
山西朔州兰花永胜矿井兼并重组整合项目	680,501,800.00	594,182,504.34	96,157,128.11			690,339,632.45	101.45	87.20	72,604,082.62	25,457,963.01	5.53	自筹、贷款

2015 年年度报告

山阴口前 90 万吨技改工程	537,288,100.00	541,521,651.69	116,489,169.55			658,010,821.24	122.47	注	125,023,955.15	42,083,521.98	5.12	自筹、 贷款
年产 20 万吨己内酰胺一期工程	2,562,820,000.00	1,033,931,621.09	607,918,505.15			1,641,850,126.24	49.13	49.13	44,642,638.05	30,053,808.77	5.73	自筹、 贷款
同宝煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	667,676,800.00	172,808,090.37	56,034,204.46			228,842,294.83	34.27	34.27	68,067,394.70	25,913,504.44	5.49	自筹、 贷款
百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	610,047,800.00	121,537,062.82	88,179,097.93			209,716,160.75	34.38	34.38	62,615,236.78	25,014,481.66	6.58	自筹、 贷款
15#煤水平延伸工程	491,184,200.00	29,568,353.34	83,467,889.13			113,036,242.47	23.01					自筹
其他工程	0.00	91,680,935.97	301,896,220.41	269,397,520.97		124,179,635.41						自筹、 贷款
合计	10,742,608,700.00	4,936,656,792.29	1,642,705,431.54	1,012,741,348.94		5,566,620,874.89	/	/	705,551,516.08	238,890,593.02	/	/



## 16、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	11,870,275.63	12,785,422.13
专用设备	12,598,836.92	24,959,525.74
合计	24,469,112.55	37,744,947.87

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	采矿权价款	排污权	软件	探矿权使用费	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	4,469,192,506.86	24,936,206.00	18,758,024.29	384,877,663.77	370,604,077.95	12,201,896.64	5,280,570,375.51
2.本期增加金额	795.20		596,914.45		92,037,744.58		92,635,454.23
(1)购置	795.20		596,914.45		92,037,744.58		92,635,454.23
(2)内部研发							-
(3)企业合并增加							-
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	4,469,193,302.06	24,936,206.00	19,354,938.74	384,877,663.77	462,641,822.53	12,201,896.64	5,373,205,829.74
二、累计摊销							
1.期初余额	127,229,156.05		13,888,928.44		50,468,438.83	7,864,887.53	199,451,410.85
2.本期增加金额	10,275,503.61		1,348,706.77	18,997.47	5,334,293.01	1,216,839.60	18,194,340.46
(1)计提	10,275,503.61		1,348,706.77	18,997.47	5,334,293.01	1,216,839.60	18,194,340.46
(2合并增加)							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	137,504,659.66		15,237,635.21	18,997.47	55,802,731.84	9,081,727.13	217,645,751.31
三、减值准备							
1.期初余额				-	5,048,880.46		5,048,880.46
2.本期增加金额				-			

(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额				-	5,048,880.46		5,048,880.46
四、账面价值							
1.期末账面价值	4,331,688,642.40	24,936,206.00	4,117,303.53	384,858,666.30	401,790,210.23	3,120,169.51	5,150,511,197.97
2.期初账面价值	4,341,963,350.81	24,936,206.00	4,869,095.85	384,877,663.77	315,086,758.66	4,337,009.11	5,076,070,084.20

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
采矿权价款	1,194,984,206.52	基建期待办理
探矿权使用费	291,827,163.77	尚在办理中
土地使用权	12,451,173.80	尚在办理中
合计	1,499,262,544.09	

## 18、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	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
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99					27,108,264.99
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	8,940,156.64					8,940,156.64
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62					1,131,519.62
合计	173,900,170.64					173,900,170.64

## (2). 商誉减值准备

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司		12,588,527.01				12,588,527.01
山西兰花丹峰化工股份有限公司		2,558,013.27				2,558,013.27
合计		15,146,540.28				15,146,540.28

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法: 期末企业将商誉分配到相应资产组对其可收回价值进行评估(净现金流量值), 并与企业资产价值对比, 差额计提商誉减值准备。

## 19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
媒介物	7,579,146.83	4,459,514.48	5,018,910.39	593,554.70	6,426,196.22
脱碳液	352,355.69		271,980.75	80,374.94	

土地租赁费	3,762,031.78	106,976.00	646,987.76		3,222,020.02
脱硫剂	103,811.17	341,330.00	122,772.40		322,368.77
合计	11,797,345.47	4,907,820.48	6,060,651.30	673,929.64	9,970,585.01

说明：其他减少金额系剩余摊销期限在一年内到期的长期待摊费。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,858,093.82	18,283,860.80	84,882,745.57	20,760,142.36
内部交易未实现利润	87,381,677.68	21,845,419.42	87,381,677.68	21,845,419.42
可抵扣亏损	25,097,580.03	6,274,395.01	25,085,209.19	6,271,302.30
在建工程	28,477,530.45	7,119,382.61	28,477,530.45	7,119,382.61
合计	215,814,881.98	53,523,057.84	225,827,162.89	55,996,246.69

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	27,430,569.53	6,857,642.40	31,165,899.33	7,791,474.85
无形资产	340,944,300.00	85,236,075.00	340,945,426.40	85,236,356.60
应付债券	11,478,208.75	2,869,552.19	17,205,468.29	4,301,367.07
合计	379,853,078.28	94,963,269.59	389,316,794.02	97,329,198.52

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	112,640,977.91	102,331,999.80
专项储备	615,139,163.86	510,367,671.57
资产减值准备	14,416,182.93	
可抵扣亏损	1,734,319,986.03	1,662,660,506.01
合计	2,476,516,310.73	2,275,360,177.38

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		339,676,478.35	
2016 年	363,076,027.06	363,076,027.06	
2017 年	431,815,940.21	431,815,940.21	
2018 年	305,201,826.23	305,201,826.23	
2019 年	222,890,234.16	222,890,234.16	
2020 年	411,335,958.37		
合计	1,734,319,986.03	1,662,660,506.01	/

## 21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存单	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

说明：子公司山西兰花焦煤有限公司以 60,000,000.00 元定期存单作为质押取得 57,660,000.00 元长期借款。

## 22、短期借款

√适用 □不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	204,821,256.59	59,000,000.00
抵押借款		
保证借款	285,000,000.00	828,000,000.00
信用借款	1,700,000,000.00	850,000,000.00
合计	2,189,821,256.59	1,737,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末银行质押借款金额为 204,821,256.59 元，以 214,000,000.00 元定期存单作为质押。

## 23、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	181,846,419.04	463,780,006.38
合计	181,846,419.04	463,780,006.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 24、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	574,586,663.04	632,338,844.20

一至二年	193,262,707.12	190,639,085.59
二至三年	115,999,610.46	45,899,785.37
三年以上	112,632,743.42	92,321,406.42
合计	996,481,724.04	961,199,121.58

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天地科技股份有限公司	28,917,791.49	未结算完毕
河南红旗渠建设集团有限公司	10,288,964.96	未结算完毕
上海麦特密封件有限公司	8,000,000.00	未结算完毕
西安理工晶体科技有限公司	6,871,332.83	未结算完毕
宁夏天地西北煤机有限公司	6,840,546.17	未结算完毕
河南省大成建设工程有限公司	6,790,901.88	未结算完毕
郑州煤矿机械集团股份有限公司	5,778,536.00	未结算完毕
山西光盛亿诚工贸有限公司	5,229,338.12	未结算完毕
合计	78,717,411.45	/

## 25、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	198,842,214.75	345,981,734.43
一至二年	1,120,484.98	2,620,900.20
二至三年	512,634.00	1,217,140.80
三年以上	5,238,934.55	5,402,976.63
合计	205,714,268.28	355,222,752.06

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

无

## 26、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	117,156,916.65	1,489,252,066.16	1,459,454,888.13	146,954,094.68
二、离职后福利-设定提存计划	19,488,263.80	299,406,588.70	276,546,160.61	42,348,691.89
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	136,645,180.45	1,788,658,654.86	1,736,001,048.74	189,302,786.57

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补	53,790,642.01	1,193,506,105.47	1,180,610,637.62	66,686,109.86

贴				
二、职工福利费	143,662.00	91,616,731.48	91,343,467.48	416,926.00
三、社会保险费	7,195,393.38	106,390,337.58	98,465,749.68	15,119,981.28
其中：医疗保险费	4,954,168.43	75,400,003.39	69,427,880.81	10,926,291.01
补充医疗保险		30,890.00	30,220.00	670.00
工伤保险费	1,629,214.02	23,368,268.01	22,127,663.78	2,869,818.25
生育保险费	612,010.93	7,530,281.13	6,819,090.04	1,323,202.02
团体意外保险		57,000.00	57,000.00	
其他		3,895.05	3,895.05	
四、住房公积金	7,629,523.47	66,215,380.65	54,651,768.63	19,193,135.49
五、工会经费和职工教育经费	48,397,695.79	25,167,372.52	28,035,713.26	45,529,355.05
六、短期带薪缺勤		6,356,138.46	6,347,551.46	8,587.00
七、短期利润分享计划				
合计	117,156,916.65	1,489,252,066.16	1,459,454,888.13	146,954,094.68

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,289,726.65	265,858,725.07	244,863,612.15	37,284,839.57
2、失业保险费	1,423,070.25	20,310,421.13	16,691,516.66	5,041,974.72
3、企业年金缴费	1,775,466.90	13,237,442.50	14,991,031.80	21,877.60
合计	19,488,263.80	299,406,588.70	276,546,160.61	42,348,691.89

## 27、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,112,625.33	20,462,164.26
营业税	436,614.81	27,651.22
企业所得税	26,123,679.56	47,737,949.53
城市维护建设税	1,232,332.57	1,351,525.26
个人所得税	10,519,719.15	8,605,710.94
房产税	8,592.00	
教育费附加	968,829.45	1,026,817.48
资源税	17,541,709.69	15,292,857.71
价格调控基金	2,234.26	23,864.65
其他	11,454,124.17	8,108,016.95
合计	87,400,460.99	102,636,558.00

## 28、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,767,200.00	1,075,400.00
合计	2,767,200.00	1,075,400.00

## 29、应付股利

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,560,000.00	4,560,000.00
合计	4,560,000.00	4,560,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末余额系本公司子公司山西兰花丹峰化工股份有限公司应付少数股东股利。

### 30、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及抵押金	39,101,834.33	41,008,091.04
代收代付款项	26,319,925.18	5,936,900.35
股权收购款	28,138,812.47	80,638,283.55
资源收购价款	127,740,570.00	128,175,522.92
社会保险费	59,762,716.41	61,356,623.10
往来款	163,033,825.87	116,008,644.24
其他	77,636,689.70	22,586,573.55
合计	521,734,373.96	455,710,638.75

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西煤炭国土厅	127,740,570.00	延迟支付
米山煤业有限公司	44,724,837.04	延迟支付
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	16,000,000.00	延迟支付
山西朔州满贞煤业有限公司	11,085,000.00	延迟支付
晋城市经贸资产经营有限公司	9,186,800.00	延迟支付
山西兰花煤炭实业集团有限公司	6,450,666.45	延迟支付
合计	215,187,873.49	/

### 31、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	340,937,300.00	712,107,250.00
1年内到期的长期应付款	796,754,502.66	552,782,425.86
合计	1,137,691,802.66	1,264,889,675.86

其他说明：

#### 1、一年内到期的长期借款

##### (1) 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	340,937,300.00	712,107,250.00

项目	期末余额	期初余额
合计	340,937,300.00	712,107,250.00

保证借款的说明：期末保证借款金额为 340,937,300.00 元，全部系本公司为子公司提供保证。

## (2) 金额前五名的一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	期末余额
晋城银行股份有限公司晋城支行	2013/9/6	2016/9/6	人民币	6.77%	70,000,000.00
蒲县农村信用合作联社营业部	2013/11/15	2016/11/14	人民币	6.77%	60,000,000.00
交通银行股份有限公司朔州分(支)行	2012/12/5	2017/12/4	人民币	6.40%	37,437,300.00
中国工商银行股份有限公司沁水县支行	2013/7/31	2018/7/20	人民币	6.40%	20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司沁水县支行	2013/8/8	2022/8/7	人民币	6.55%	10,000,000.00
合计					197,437,300.00

## 2、一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 3、一年内到期的长期应付款

### (1) 一年内到期的长期应付款分类

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	269,359,140.26	257,570,703.00
一年内到期的资源价款	527,395,362.40	295,211,722.86
合计	796,754,502.66	552,782,425.86

说明：根据山西省出台的相关减负政策，企业可缓缴 2015 年度资源价款，缓缴期内企业承担资金占用费。

### (2) 金额前五名的一年内到期的资源价款

项目	期限	初始金额	利率	期末余额
同宝煤业资源价款	2012年3月-2018年12月共七期	300,306,686.00	贷款基准利率	105,207,607.81
望云煤矿资源价款	2012年3月-2021年12月共十期	223,971,244.00	贷款基准利率	89,384,606.18
百盛煤业资源价款	2012年3月-2020年12月共九期	315,942,000.00	贷款基准利率	86,653,392.86
唐安煤矿资源价款	2012年3月-2021年12月共十期	388,548,392.00	贷款基准利率	86,138,796.80
伯方煤矿资源价款	2012年3月-2019年12月共八期	283,986,612.00	贷款基准利率	81,142,334.64
合计		1,512,754,934.00		448,526,738.29

### (3) 金额前五名的一年内到期的融资租赁款

借款单位	期限	初始金额	利率	期末余额
兴业金融租赁有限责任公司	36 个月	100,000,000.00	5.7000%	53,368,526.12
交银金融租赁有限责任公司	48 个月	129,000,000.00	4.7250%	46,605,031.72
平安国际融资租赁有限公司	36 个月	100,000,000.00	5.3440%	35,938,847.54

浦银金融租赁股份有限公司	72 个月	130,000,000.00	5.5675%	24,985,390.46
兴业金融租赁有限责任公司	60 个月	90,000,000.00	6.0000%	21,126,667.20
合计		549,000,000.00		182,024,463.04

### 32、长期借款

√适用 □不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,660,000.00	
抵押借款		
保证借款	1,885,457,916.28	1,216,395,216.28
信用借款	38,788,088.82	42,270,425.54
合计	1,981,906,005.10	1,258,665,641.82

#### 长期借款分类的说明：

期末保证借款金额为 1,885,457,916.28 元，全部由本公司为子公司提供保证。

期末质押借款金额为 57,660,000.00 元，由 60,000,000.00 元定期存单作为质押。

其他说明，包括利率区间：上述长期借款年利率区间为 4.80%到 8.00%。

#### 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	金额
兴业银行股份有限公司晋城支行	2015/10/13	2023/10/12	人民币	5.92%	170,000,000.00
兴业国际信托有限公司	2015/4/29	2017/4/28	人民币	6.65%	150,000,000.00
北方国际信托股份有限公司	2015/2/12	2017/2/11	人民币	6.60%	150,000,000.00
北方国际信托股份有限公司	2015/7/24	2017/7/23	人民币	6.00%	150,000,000.00
中国建设银行股份有限公司沁水县支行	2012/1/11	2018/12/27	人民币	6.55%	150,000,000.00
合计					770,000,000.00

### 33、应付债券

√适用 □不适用

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
30 亿元人民币债券	3,010,276,311.86	3,004,549,052.30
合计	3,010,276,311.86	3,004,549,052.30

#### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
30 亿元人民币债券	100 元	2012/11/7	注	3,000,000,000.00	3,004,549,052.30		152,700,000.00	5,727,259.54	152,700,000.00	3,010,276,311.86
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	3,004,549,052.30		152,700,000.00	5,727,259.54	152,700,000.00	3,010,276,311.86

注：2012年11月7日本公司发行面值为30亿元人民币的公司债券，计息方式为单利按年计息，不计复利，固定票面利率为5.09%，每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。债权存续期为5年，但发行人有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调其后2年的票面利率；此外，发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第3个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。2015年9月29日，根据公司实际情况和当前的市场环境，公司决定不上调存续期后2年的票面利率。在回售申报期内（2015年10月12日至2015年10月14日），实际回售有效申报数量为0元，实际回售金额为0元。

### 34、长期应付款

√适用 □不适用

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期应付资源价款	1,334,707,368.97	1,052,475,799.43
长期应付融资租赁款	375,471,198.85	218,716,714.79
合计	1,710,178,567.82	1,271,192,514.22

其他说明：截至2015年12月31日，本公司未确认融资费用的余额为人民币39,833,318.52元。

#### 1、长期应付款明细

##### (1) 长期应付资源价款

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	期初余额
唐安煤矿资源价款	2012年3月-2021年12月共十期	388,548,392.00	贷款基准利率	83,867,515.08	256,367,515.08	300,685,553.44
大阳煤矿资源价款	2012年3月-2021年3月共十期	348,799,110.00	贷款基准利率	67,527,005.71	215,114,401.71	252,196,697.82
百盛煤业资源价款	2012年3月-2020年12月共九期	315,942,000.00	贷款基准利率	59,618,798.62	185,618,798.62	226,707,226.02
同宝煤业资源价款	2012年3月-2018年12月共七期	300,306,686.00	贷款基准利率	22,365,807.50	79,156,807.50	129,897,754.35
伯方煤矿资源价款	2012年3月-2019年12月共八期	283,986,612.00	贷款基准利率	41,169,889.72	138,069,889.72	179,731,757.12
望云煤矿资源价款	2012年3月-2021年12月共十期	223,971,244.00	贷款基准利率	12,479,193.42	48,279,193.42	94,267,186.84
永胜煤业资源价款	2012年3月-2021年12月共十期	196,938,600.00	贷款基准利率	48,560,984.70	129,869,193.38	151,221,193.38
合计		2,058,492,644.00		335,589,194.75	1,052,475,799.43	1,334,707,368.97

##### (2) 长期应付融资租赁款

项目	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	期初余额
交银金融租赁有限责任公司	72个月	101,262,440.40	贷款基准利率	3,118,504.05	16,597,511.83	31,772,520.36
浦银金融租赁股份有限公司	72个月	130,000,000.00	5.57%	8,751,085.28	66,296,301.92	85,411,401.14

项目	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	期初余额
交银金融租赁有限责任公司	72 个月	79,890,000.00	贷款基准利率	1,954,524.66	9,312,493.70	25,155,783.22
交银金融租赁有限责任公司	72 个月	55,000,000.00	贷款基准利率	1,889,609.60	12,237,522.88	22,786,914.30
交银金融租赁有限责任公司	48 个月	129,000,000.00	4.73%	2,600,733.45	7,801,882.41	48,123,812.00
兴业金融租赁有限责任公司	36 个月	100,000,000.00	5.70%	387,527.20	-387,527.20	13,556,407.54
兴业金融租赁有限责任公司	36 个月	100,000,000.00	5.70%	2,499,816.49	747,940.34	48,480,522.07
平安国际融资租赁有限公司	36 个月	100,000,000.00	5.34%	5,608,102.68	38,524,071.91	34,962,666.92
兴业金融租赁有限责任公司	60 个月	100,000,000.00	5.70%	3,594,341.84	17,807,242.33	
兴业金融租赁有限责任公司	60 个月	90,000,000.00	6.00%	9,429,073.27	49,779,274.67	65,221,171.3
合计		985,152,440.40		39,833,318.52	218,716,714.79	375,471,198.85

注：利率为合同约定利率。

### 35、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,916,807.69	6,611,000.00	8,976,303.68	63,551,504.01	与资产相关的政府补助
合计	65,916,807.69	6,611,000.00	8,976,303.68	63,551,504.01	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
10 万吨二甲醚技术开发项目款	770,000.00		210,000.00		560,000.00	与资产相关
2009 年第一批市级工程技术研究中心引导资金	423,880.58		160,293.64		263,586.94	与资产相关
2013 年度市级环保补助	1,595,642.86	194,000.00	137,384.95		1,652,257.91	与资产相关
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/年节能集成技术	110,000.00		30,000.00		80,000.00	与资产相关
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/年节能综合开发	513,333.06		140,000.04		373,333.02	与资产相关
巴公工业区污废水处理及回用工程	12,622,642.89		877,071.42		11,745,571.47	与资产相关
财政局技术项目创新资	400,000.00				400,000.00	与资产相关

金						
财政贴息 (1830 项目 技术改造项 目煤炭可持 续发展资金)	864,041.87		248,500.02		615,541.85	与资产相关
氮氧化物自 动监测设施 补助款	29,333.18		29,333.18			与资产相关
地质勘探补 助	2,470,000.00				2,470,000.00	与资产相关
环保节能专 项资金	17,843,643.44	4,100,000.00	3,192,197.28		18,751,446.16	与资产相关
环保治理补 助资金	1,644,242.93		115,523.64		1,528,719.29	与资产相关
环保治理资 金	3,726,624.93		526,719.05		3,199,905.88	与资产相关
环保专项补 助资金	1,124,999.99		107,142.85		1,017,857.14	与资产相关
节能专项资 金	6,096,715.17	377,000.00	155,336.56		6,318,378.61	与资产相关
节能专项资 金(1830 项 目配套节能 技术改造项 目)	2,523,001.65		725,620.02		1,797,381.63	与资产相关
紧急避险系 统发改委中 央预算内补 助资金	2,358,007.70	170,000.00	214,357.14		2,313,650.56	与资产相关
晋城市经济 和信息化委 员会工业节 能项目资金	1,114,285.72		92,857.14		1,021,428.58	与资产相关
矿井水深度 处理改造及 回用工程	351,000.27	90,000.00	13,449.64		427,550.63	与资产相关
煤矿地质补 充勘探项目 款	750,000.00		750,000.00			与资产相关
煤炭可持续 发展基金(10 万吨二甲醚 项目)	1,466,666.89		399,999.96		1,066,666.93	与资产相关
煤炭可持续 发展基金(20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚 项目)	476,666.90		129,999.96		346,666.94	与资产相关
排污费拨款	233,071.44		17,928.54		215,142.90	与资产相关
生产废水零 排放专项补 助	450,000.00		150,000.00		300,000.00	与资产相关
实际环境保 护治理项目 补助资金	548,571.42	160,000.00	57,142.86		651,428.56	与资产相关
水土流失治 理金	300,000.00				300,000.00	与资产相关

污染源自动监控系统	18,394.56		1,809.23		16,585.33	与资产相关
节能降耗专项资金		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	5,092,040.24	320,000.00	493,636.56		4,918,403.68	与资产相关
合计	65,916,807.69	6,611,000.00	8,976,303.68		63,551,504.01	/

### 36、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,142,400,000.00						1,142,400,000.00
其中：无限售条件股份	1,142,400,000.00						1,142,400,000.00

### 37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	226,867,024.55			226,867,024.55
其他资本公积	160,606,854.63	2,413,197.98	1,276,913.22	161,743,139.39
合计	387,473,879.18	2,413,197.98	1,276,913.22	388,610,163.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期变动说明：权益法核算的联营企业影响金额 2,413,197.98 元，对子公司增资影响金额 1,276,913.22 元。

### 38、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	157,873,116.30	205,360,314.88	87,962,571.70	275,270,859.48
维简费	60,904,136.52	64,514,552.98	61,355,515.51	64,063,173.99
环境恢复治理保证金	111,061,017.79		8,327,982.50	102,733,035.29
煤矿转产发展基金	173,072,095.10			173,072,095.10
合计	502,910,365.71	269,874,867.86	157,646,069.71	615,139,163.86

### 39、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,303,353,480.38	27,814,429.80		1,331,167,910.18
任意盈余公积	7,683,041.13			7,683,041.13
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,311,036,521.51	27,814,429.80		1,338,850,951.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金27,814,429.80元。

## 40、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,176,095,940.37	6,432,934,842.67
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	6,176,095,940.37	6,432,934,842.67
加:本期归属于母公司所有者的净利润	13,725,476.99	66,776,805.79
减:提取法定盈余公积	27,814,429.80	23,164,508.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,563,200.01	300,451,200.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,141,443,787.55	6,176,095,940.37

## 41、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,510,514,445.67	3,292,779,487.41	5,159,388,952.09	3,595,916,478.20
其他业务	54,002,670.61	45,835,652.08	56,511,389.72	39,525,157.68
合计	4,564,517,116.28	3,338,615,139.49	5,215,900,341.81	3,635,441,635.88

## 42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	938,818.67	420,455.72
城市维护建设税	20,455,114.95	26,016,409.61
教育费附加	15,409,078.89	19,744,656.05
资源税	189,689,924.99	34,930,440.49
房产税(投资性房地产)	529,907.25	508,533.66
土地使用税(投资性房地产)	4,132.68	4,132.74
合计	227,026,977.43	81,624,628.27

## 43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,351,665.49	58,676,482.54
折旧	10,225,855.70	11,864,832.34
行政及办公费	529,611.56	583,159.01
装车及劳务费	17,589,855.38	14,625,968.83
仓储费	3,027,425.95	4,095,948.95
运杂费	21,715,055.63	15,261,744.14
铁路专用线费用	50,412,225.58	52,645,513.09
材料费	6,561,125.50	7,247,711.67
差旅费	986,663.25	1,066,067.89
业务费	566,445.10	1,635,483.82
会议费	43,966.00	66,515.91
其他	3,667,076.09	2,031,071.79



合计	168,676,971.23	169,800,499.98
----	----------------	----------------

## 44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	383,232,674.99	460,614,203.88
折旧及摊销	89,238,408.21	106,349,939.26
行政及办公费	23,208,958.72	26,667,785.19
差旅费	1,575,809.93	2,800,531.08
会议费	228,848.08	240,104.22
修理费	74,029,848.32	84,245,171.49
运杂费	19,847,370.35	23,672,304.37
租赁费	1,147,277.00	1,403,374.30
环保排污费	9,637,624.20	15,428,129.92
中介机构费	6,426,050.62	3,816,247.60
仓库经费	142,642.87	151,880.64
科技开发费	11,847,663.64	18,011,551.34
物料消耗	4,610,836.52	6,571,900.35
采矿权使用费	22,500.00	31,500.00
税费	75,685,953.78	110,409,754.94
董事会费	50,167.19	112,960.69
存货盘亏或盘盈	-479,891.23	-1,383,854.95
新农村发展基金	23,443,400.00	25,778,400.00
其他	11,468,873.98	17,671,238.74
合计	735,365,017.17	902,593,123.06

## 45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	194,887,221.86	184,635,437.60
减：利息收入	-29,148,608.99	-48,197,215.89
手续费支出	2,627,812.22	1,623,640.55
承兑贴现息	1,477,846.09	6,224,628.70
合计	169,844,271.18	144,286,490.96

## 46、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,403,989.07	4,094,436.65
二、存货跌价损失	16,976,148.05	31,643,495.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		248,691,202.66
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	10,349,097.65	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		5,480,130.46
十三、商誉减值损失	15,146,540.28	
十四、其他		

合计	43,875,775.05	289,909,265.20
----	---------------	----------------

## 47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	136,016,716.59	130,527,697.21
处置长期股权投资产生的投资收益	2,642.29	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	121.78	18,792.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	136,019,480.66	130,546,489.21

## 48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,713,633.35	31,797,087.52	1,713,633.35
其中：固定资产处置利得	1,713,633.35	31,797,087.52	1,713,633.35
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	24,846,818.72	17,114,487.09	24,846,818.72
罚款收入	1,876,183.78	2,240,572.28	1,876,183.78
保险赔偿	1,533,721.64	1,561,789.69	1,533,721.64
核销往来款	2,835,132.97	14,847,815.93	2,835,132.97
培训补贴	2,850.00	8,474,500.00	2,850.00
债务重组利得	805,213.43		805,213.43
其他	1,632,741.60	2,687,139.43	1,632,741.60
合计	35,246,295.49	78,723,391.94	35,246,295.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
环保节能专项资金	3,192,197.28	8,815,617.31	
生产废水零排放专项补助	150,000.00	150,000.00	
煤矿地质补充勘探项目款	750,000.00		
环保治理资金	526,719.05	543,385.67	
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	248,500.00	
水土流失治理金		300,000.00	

2009 年工业技术进步专项资金		1,000,000.00	
煤炭可持续发展基金(10 万吨二甲醚项目)	399,999.96	399,999.96	
污染源自动监控系统	1,809.23	1,809.24	
煤炭可持续发展基金(20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚项目)	129,999.96	129,999.96	
氮氧化物自动监测设施补助款	29,333.18	74,000.04	
环保治理补助资金	115,523.64	85,414.22	
节能专项资金(1830 项目配套节能技术改造项目)	725,620.02	725,620.00	
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/年节能集成技术	30,000.00	30,000.00	
10 万吨二甲醚技术开发项目款	210,000.00	210,000.00	
20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/年节能综合开发	140,000.04	140,000.04	
2009 年第一批市级工程技术研究中心引导资金	160,293.64	166,405.20	
巴公工业区污废水处理及回用工程	877,071.42	877,071.40	
2013 年度市级环保补助	137,384.95	64,285.71	
环保专项补助资金	107,142.85	107,142.86	
节能专项资金	155,336.56	104,856.26	
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	92,857.14	92,857.14	
实际环境保护治理项目补助资金	57,142.86	45,714.29	
烟气脱硫项目补助资金	493,636.56	431,967.69	
2010 转变经济发展方式项目资金		1,000,000.00	
公共商务信息服务体系专项资金		300,000.00	
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	214,357.14	261,992.30	
矿井水深度处理改造及回用工程	13,449.64	8,999.73	
排污费拨款	17,928.54	17,928.56	
税务局减免房产、土地使用税	429,919.51	429,919.51	
市财政局专利资助经费		81,000.00	
“3EC 纳米酵素”补贴	260,615.53		
2014 年环保专项资金	50,000.00		
环保补助资金	82,000.00	170,000.00	
失业保险补贴	15,001,280.00		
其他与收益相关的财政补助	46,700.00	100,000.00	
合计	24,846,818.72	17,114,487.09	/

#### 49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,969,782.00	880,355.71	1,969,782.00
其中：固定资产处置损失	1,969,782.00	880,355.71	1,969,782.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,862,320.72	3,621,900.00	1,862,320.72
滞纳金支出	162,741.90	2,834,586.85	162,741.90
价格调控基金	12,349.16	5,605,412.41	12,349.16
停工损失	58,577,679.30	73,040,758.11	58,577,679.30

罚款支出	3,054,198.90	1,525,576.46	3,054,198.90
赔偿款	2,500.00	178,406.50	2,500.00
支付的补偿款	60,000.00	301,160.00	60,000.00
低收入居民用煤	1,815,323.13	10,828,130.83	1,815,323.13
其他	3,777,767.28	4,031,269.42	3,777,767.28
合计	71,294,662.39	102,847,556.29	71,294,662.39

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,809,881.85	113,497,251.40
递延所得税费用	107,259.92	2,108,859.42
合计	100,917,141.77	115,606,110.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-18,915,921.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,728,980.38
子公司适用不同税率的影响	2,253,866.63
调整以前期间所得税的影响	856,053.81
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,038,294.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	98,674,359.00
环保、节能、安全生产等专用设备抵免应纳税额	-176,451.58
所得税费用	100,917,141.77

## 51、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	29,148,608.99	47,927,453.07
营业外收入	19,568,223.43	13,060,659.03
递延收益	6,494,000.00	6,400,000.00
往来款项	232,436,133.06	137,965,987.92
合计	287,646,965.48	205,354,100.02

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	98,538,324.54	92,011,473.43
管理费用	175,840,207.78	202,019,628.24
财务费用	1,156,149.00	1,793,178.16
营业外支出	9,619,438.98	8,802,842.12
其他货币资金	183,466,063.14	83,715,317.14
往来款项	11,424,672.02	87,063,982.79
合计	480,044,855.46	475,406,421.88

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	129,216,960.00	288,250,000.00
质押存单到期收回	45,000,000.00	
承兑汇票贴现	141,430,000.00	201,026,228.90
其他	2,033,861.23	
合计	317,680,821.23	489,276,228.90

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司支付给少数股东的款项	6,345,060.00	
支付融资租赁款	279,881,201.48	167,864,451.09
定期存单质押贷款	274,000,000.00	
支付票据融资款	120,483,929.50	
其他	3,533,861.23	
合计	684,244,052.21	167,864,451.09

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-119,833,063.28	-16,939,087.50
加：资产减值准备	43,875,775.05	289,909,265.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	482,743,486.43	477,780,688.29
无形资产摊销	18,194,340.46	32,245,870.24
长期待摊费用摊销	9,506,248.12	7,814,411.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,229,466.47	-31,312,209.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,313,418.28	395,477.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	294,438,240.35	184,635,437.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,019,480.66	-130,546,489.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,473,188.85	1,929,257.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,365,928.93	179,601.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,718,654.56	115,070,711.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	215,953,605.31	-416,606,164.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-833,011,690.49	-433,135,815.98
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-2,242,672.42	81,420,955.45
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,583,836,558.68	2,047,103,208.78
减: 现金的期初余额	2,047,103,208.78	2,168,961,326.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-463,266,650.10	-121,858,117.40

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,583,836,558.68	2,047,103,208.78
其中: 库存现金	52,107.24	148,672.40
可随时用于支付的银行存款	1,583,784,451.44	2,046,954,536.38
可随时用于支付的其他货币资金		
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、期末现金及现金等价物余额	1,583,836,558.68	2,047,103,208.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**53、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	465,097,596.14	见本附注七、(一)
应收票据	72,420,000.00	见本附注七、(二)
其他非流动资产	60,000,000	见本附注六、(二十一)
合计	597,517,596.14	/

**八、合并范围的变更**

报告期合并范围未发生变更。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰花能源集运有限公司	山西高平	山西高平	其他	72.00		设立
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	山西沁水	山西沁水	采掘业	53.34		设立
山西兰花焦煤有限公司	山西临汾	山西临汾	煤炭企业投	80.00		设立

			资			
日照兰花冷电能源有限公司	山东日照	山东日照	商品流通业	60.00		设立
湖北兰花化工原料销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商品流通业	30.00	64.00	设立
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	重庆万州	重庆万州	制造业	61.00		设立
山西兰花包装制品有限公司	山西泽州	山西泽州	制造业	96.00		设立
山西兰花同宝煤业有限公司	山西高平	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花百盛煤业有限公司	山西高平	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	山西泽州	煤化工	88.61		同一控制下企业合并
山西兰花机械制造有限公司	山西泽州	山西泽州	制造业	94.86		同一控制下企业合并
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	山西朔州	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西兰花工业污水处理有限公司	山西晋城	山西晋城	其他	55.91	12.42	非同一控制下企业合并
山西兰花丹峰化工股份有限公司	山西高平	山西高平	煤化工	51.00		非同一控制下企业合并
沁水县贾寨煤业投资有限公司	山西晋城	山西晋城	煤炭企业投资	100.00		非同一控制下企业合并
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	山西朔州	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	山西临汾	山西临汾	采掘业		55.00	设立
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	山西临汾	山西临汾	采掘业		71.70	设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	46.66	-3,981,526.61		167,895,321.41
山西兰花同宝煤业有限公司	49.00	-64,583,039.33		241,518,949.18
山西兰花百盛煤业有限公司	49.00	-9,662,380.85		33,320,962.65
山西兰花煤化工有限责任公司	11.39	-19,670,364.04		-51,325,664.32
山西兰花丹峰化工股份有限公司	49.00	-7,639,365.13		95,539,051.83
山西兰花焦煤有限公司	20.00	-17,558,243.97		61,129,223.91
其中:山西古县兰花宝欣煤业有限公司	45.00	-41,425,749.91		138,962,579.37
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	28.30	-4,861,071.35		70,705,273.50

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	424,235,079.03	1,407,451,562.49	1,831,686,641.52	475,659,752.70	996,018,926.39	1,471,678,679.09	204,439,964.55	1,140,573,978.93	1,345,013,943.48	187,112,103.88	789,541,685.25	976,653,789.13
山西兰花焦煤有限公司	375,357,060.90	1,947,676,129.98	2,323,033,190.88	1,396,509,108.51	557,600,747.94	1,954,109,856.45	392,168,108.52	1,846,931,000.34	2,239,099,108.86	1,373,348,174.57	356,172,706.58	1,729,520,881.15
山西兰花同宝煤业有限公司	135,446,109.81	827,210,322.27	962,656,432.08	615,471,230.40	279,183,237.09	894,654,467.49	131,645,192.47	780,501,432.15	912,146,624.62	534,484,266.52	289,941,248.91	824,425,515.43
山西兰花百盛煤业有限公司	83,071,304.69	696,010,724.70	779,082,029.39	553,041,908.15	330,786,374.95	883,828,283.10	151,455,702.57	615,666,160.68	767,121,863.25	529,790,939.61	301,933,577.28	831,724,516.89
山西兰花煤化工有限责任公司	195,488,826.31	867,339,704.03	1,062,828,530.34	213,077,963.82	16,290,884.55	229,368,848.37	175,511,092.68	916,554,689.98	1,092,065,782.66	215,297,686.41	15,224,868.47	230,522,554.88
山西兰花丹峰化工股份有限公司	96,958,253.90	205,153,194.11	302,111,448.01	172,632,188.99	4,725,740.84	177,357,929.83	157,260,110.83	226,836,643.24	384,096,754.07	218,028,458.67	5,481,626.25	223,510,084.92
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	107,905,029.96	1,042,134,433.74	1,150,039,463.70	794,455,034.04	46,778,697.73	841,233,731.77	82,824,233.37	1,043,900,343.58	1,126,724,576.95	617,180,184.86	110,285,316.85	727,465,501.71
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	27,651,800.32	834,405,475.22	862,057,275.54	459,065,045.31	153,150,274.40	612,215,319.71	30,209,722.73	791,779,358.95	821,989,081.68	369,091,001.64	185,879,193.64	554,970,195.28



2015 年年度报告

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	-	-8,533,061.74	-8,533,061.74	166,342,319.73		-14,489,636.54	-14,489,636.54	-11,763,267.48
山西兰花焦煤有限公司	73,360,704.56	-142,258,771.99	-142,258,771.99	449,981,218.60		-81,216,236.21	-81,216,236.21	142,160,420.12
山西兰花同宝煤业有限公司	40,953.85	-19,719,144.60	-19,719,144.60	-17,806,337.08	1,337,313.64	-22,498,800.32	-22,498,800.32	-15,028,174.11
山西兰花百盛煤业有限公司	9,610,856.85	-39,903,835.52	-39,903,835.52	-14,713,250.35	143,731,542.61	-37,813,913.23	-37,813,913.23	-1,584,362.52
山西兰花煤化工有限责任公司	622,417,707.93	-23,062,957.44	-23,062,957.44	26,095,423.19	722,083,071.57	-8,901,101.77	-8,901,101.77	78,982,949.70
山西兰花丹峰化工股份有限公司	219,953,496.30	-33,799,629.13	-33,799,629.13	5,254,176.26	299,349,289.67	741,670.37	741,670.37	12,939,319.85
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	73,360,704.56	-92,057,222.02	-92,057,222.02	52,642,987.42		-30,584,503.70	-30,584,503.70	25,480,842.54
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	-	-17,176,930.57	-17,176,930.57	45,264,129.72		-21,283,201.81	-21,283,201.81	73,768,542.48

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西华润大宁能源有限公司	山西阳城	山西阳城	采掘业	41.00		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山西华润大宁能源有限公司		山西华润大宁能源有限公司	
流动资产	1,306,196,719.32		1,596,275,500.01	
非流动资产	866,071,575.32		980,376,004.58	
资产合计	2,172,268,294.64		2,576,651,504.59	
流动负债	533,232,098.09		1,273,129,149.02	
非流动负债	2,801,659.00		4,921,756.00	
负债合计	536,033,757.09		1,278,050,905.02	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,636,234,537.55		1,298,600,599.57	
按持股比例计算的净资产份额	670,856,160.40		532,426,245.82	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	923,471,622.63		785,041,708.06	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,239,121,016.36		1,248,237,139.53	
净利润	331,748,089.25		322,833,301.60	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	331,748,089.25		322,833,301.60	
本年度收到的来自联营企业的股利			366,882,472.28	

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,

将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款、应付债券、资源价款、融资租赁款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,416,195,216.28 元在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，将会对本公司的利润总额和股东权益产生一定的影响。

#### (2) 汇率风险

本公司的经营位于中国境内，业务以人民币结算，无汇率风险。

### 3、流动性风险

流动性风险是本指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的申请进行监控审核，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

## (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。本公司以成本计量的可供出售金融资产是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可供出售权益工具。除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值差异较小。

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付债券	3,010,276,311.86	2,953,200,000.00	3,004,549,052.30	3,012,060,000.00

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产及销售等	100,800	45.11	45.11

本企业最终控制方是晋城市人民政府

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.一。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.二。

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西华润大宁能源有限公司	联营企业

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西兰花华明纳米材料有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花酿造有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花香山工贸有限公司	母公司的控股子公司

山西兰花药业有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花大宁煤炭有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团东峰煤矿有限公司王莽岭旅游分公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团北岩煤矿有限公司北岩宾馆	母公司的控股子公司
山西兰花大酒店有限责任公司（注）	母公司的控股子公司
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花新型墙体材料有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花塑钢型材有限公司	母公司的控股子公司
徐州兰花电力燃料有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花经贸有限公司	母公司的控股子公司
晋城市煤矿机械厂	母公司的控股子公司
晋城市安凯工贸有限公司	母公司的控股子公司
晋城市安鹏包装印刷有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花工程造价咨询有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花建设工程项目管理有限公司	母公司的控股子公司
晋城兰花睿智职业技术培训中心	母公司的控股子公司
山西兰花国际物流园区开发有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团芦河煤业有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花沁裕煤矿有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花集团丝麻发展有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花林业有限公司	母公司的控股子公司
山西兰花安全计量技术有限公司	母公司的全资子公司

注：原名为晋城市兰轩大酒店有限公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西华润大宁能源有限公司	采购煤炭		12,964,384.62
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	采购煤炭	80,946,047.43	69,987,583.30
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	采购煤炭		3,076,904.62
山西兰花煤炭实业集团有限公司	采购煤炭	9,174,158.12	
山西兰花大酒店有限责任公司	运费、住宿费	19,652.00	96,339.00
山西兰花大宁煤炭有限公司	支付运费	936,458.04	2,706,751.71
山西兰花工程造价咨询有限公司	工程审核费	4,095,179.62	3,223,844.75
山西兰花林业有限公司	支付林场托管费	360,000.00	360,000.00
山西兰花林业有限公司	绿化费	3,420,576.12	8,708,640.00
山西兰花经贸有限公司	采购原材料	2,287,162.84	4,690,597.00
山西兰花经贸有限公司	劳保用品	1,079,654.92	
山西兰花集团北岩煤矿有限公司北岩宾馆	支付住宿费	11,760.00	823,514.00
山西兰花集团物业管理有限公司	支付物业服务费	2,530,000.00	2,472,500.00
山西兰花香山工贸有限公司	运费	2,054,171.63	5,154,065.73
山西兰花香山工贸有限公司	劳务、加工费	2,801,187.87	2,531,524.10
山西兰花香山工贸有限公司	购水款	130,830.77	155,312.00
山西兰花香山工贸有限公司	采购原材料	2,366,244.10	1,745,337.04
山西兰花酿造有限公司	购买职工福利用品	1,851,960.00	1,776,527.74
山西兰花新型墙体材料有限公司	采购原材料	345,848.72	965,343.50
山西兰花新型墙体材料有限公司	运费	707,547.17	750,000.00

山西兰花新型墙体材料有限公司	电费	508,748.33	
山西兰花安全计量技术有限公司	支付检测费	723,308.00	380,900.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	支付转供电费	775,167.08	1,443,640.88
山西兰花集团丝麻发展有限公司	采购工作服	1,342,372.81	10,080.00
山西兰花建设工程项目管理有限公司	工程监理费	1,178,956.00	1,010,935.42
山西兰花国际物流园区开发有限公司	设备及材料	1,183,764.10	
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	设备及材料	433,055.00	
晋城市汇众经贸有限公司	材料	658,813.90	
山西兰花华明纳米材料有限公司	装车费	5,173.70	
山西兰花华明纳米材料有限公司	蒸汽、水	35,704.80	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西兰花华明纳米材料有限公司	销售包装材料	2,085,256.41	3,221,794.95
山西兰花华明纳米材料有限公司	销售煤炭	5,135,706.84	5,543,855.21
山西华润大宁能源有限公司	销售机械器件	5,613,051.28	187,222.22
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	销售机械器件	333,740.17	374,164.96
山西兰花大宁煤炭有限公司	销售化肥		1,500,000.00
山西兰花集团公司东峰煤矿有限公司	销售机械器件	9,880,965.90	5,730,311.76
山西兰花国际物流园区开发有限公司	销售化肥	46,131,890.26	23,873,452.50
山西兰花集团芦河煤业有限公司	销售包装袋		4,097.44
山西兰花沁裕煤矿有限公司	销售包装袋		12,820.51
山西兰花药业有限公司	销售路灯		425,641.03
山西兰花华明纳米材料有限公司	管理费、取暖费、水费	100,000.00	167,583.37
山西兰花大酒店有限责任公司	收取水费	371,230.11	398,893.46
山西兰花新型墙体材料有限公司	收取转供电费		1,459,280.00
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	收取服务费	50,073.23	103,735.48
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	收取服务费	115,960.17	64,526.34
山西兰花香山工贸有限公司	收取转供电费	45,804.27	19,295.73

## 代收代付情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
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。	市场价格	682,618,662.02	796,002,322.02

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋	878,233.80	878,233.80
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	71,829.15	
山西兰花华明纳米材料有限公司	土地	503,800.00	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地使用权	7,637,500.00	7,637,500.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	铁路专用线	39,311,943.65	41,303,735.74

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花焦煤有限公司	8,000,000.00	2013/11/15	2016/11/14	否
山西兰花焦煤有限公司	52,000,000.00	2013/12/17	2016/11/14	否
山西兰花焦煤有限公司	30,000,000.00	2015/3/16	2016/3/15	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	80,000,000.00	2015/8/19	2016/8/18	否
山西兰花焦煤有限公司	150,000,000.00	2015/2/12	2017/2/11	否
山西兰花焦煤有限公司	150,000,000.00	2015/7/24	2017/7/23	否
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	38,659,678.68	2013/3/29	2018/3/29	否
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	70,905,941.87	2014/4/25	2019/4/25	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	55,639,629.41	2013/4/24	2017/4/15	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	16,098,007.26	2013/5/24	2016/5/24	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	53,838,481.26	2014/1/3	2017/1/3	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	73,706,409.34	2015/7/24	2018/7/24	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	70,000,000.00	2015/2/17	2016/2/16	否
山西兰花百盛煤业有限公司	55,000,000.00	2013/12/9	2018/12/20	否
山西兰花百盛煤业有限公司	5,000,000.00	2014/6/30	2018/12/20	否
山西兰花百盛煤业有限公司	15,000,000.00	2014/7/28	2018/12/20	否
山西兰花百盛煤业有限公司	10,000,000.00	2015/1/16	2018/12/20	否
山西兰花百盛煤业有限公司	20,000,000.00	2015/4/23	2018/12/20	否
山西兰花百盛煤业有限公司	20,000,000.00	2015/7/13	2018/12/20	否
山西兰花百盛煤业有限公司	30,000,000.00	2015/11/11	2018/12/20	否
山西兰花同宝煤业有限公司	40,000,000.00	2013/9/17	2018/12/1	否
山西兰花同宝煤业有限公司	60,000,000.00	2013/12/10	2018/12/2	否
山西兰花同宝煤业有限公司	10,000,000.00	2014/6/30	2018/12/3	否
山西兰花同宝煤业有限公司	15,000,000.00	2014/7/25	2018/12/4	否
山西兰花同宝煤业有限公司	15,000,000.00	2014/10/11	2018/12/5	否
山西兰花同宝煤业有限公司	16,000,000.00	2015/1/15	2018/12/6	否
山西兰花同宝煤业有限公司	9,000,000.00	2015/3/19	2018/12/7	否
山西兰花同宝煤业有限公司	15,000,000.00	2015/5/5	2018/12/8	否
山西兰花同宝煤业有限公司	20,000,000.00	2015/8/13	2018/12/9	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	350,000,000.00	2009/12/28	2018/12/27	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	137,000,000.00	2013/5/31	2018/7/20	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	150,000,000.00	2013/8/8	2022/8/7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	200,000,000.00	2014/7/1	2022/8/7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	100,000,000.00	2015/1/9	2022/8/7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	50,000,000.00	2015/7/31	2022/8/7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	170,000,000.00	2015/10/13	2023/10/12	否

山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	70,000,000	2011/12/20	2017/12/24	否
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	150,000,000.00	2012/4/11	2018/4/24	否
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	50,000,000.00	2013/9/6	2016/9/6	否
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	27,769,612.06	2015/4/29	2017/4/28	否
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	25,025,474.54	2015/6/3	2017/6/2	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	82,425,292.34	2012/12/5	2017/12/4	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	50,000,000.00	2015/1/30	2016/1/30	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	35,150,928.25	2012/5/31	2018/5/24	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	91,281,692.38	2014/3/7	2019/10/21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2015/7/15	2016/7/15	否
山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2015/9/16	2016/9/14	否
山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2015/8/28	2016/8/27	否
山西兰花清洁能源有限责任公司	30,000,000.00	2015/6/12	2016/6/12	否
山西兰花清洁能源有限责任公司	3,500,000.00	2015/8/18	2016/2/18	否
山西兰花清洁能源有限责任公司	4,200,000.00	2015/9/22	2016/3/22	否
山西兰花清洁能源有限责任公司	3,500,000.00	2015/11/10	2016/5/10	
山西兰花丹峰化工股份有限公司	10,000,000.00	2015/12/23	2016/9/23	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	10,000,000.00	2015/11/30	2016/11/30	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	30,000,000.00	2015/7/24	2016/7/19	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	1,677,785.20	2015/7/29	2016/1/29	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	2,113,688.64	2015/8/7	2016/2/7	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	2,770,184.90	2015/8/28	2016/2/28	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	3,500,000.00	2015/9/23	2016/3/23	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	2,100,000.00	2015/10/30	2016/4/30	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	2,553,000.00	2015/12/16	2016/6/16	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	1,466,500.00	2015/12/21	2016/6/21	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	1,566,508.40	2015/12/28	2016/6/28	否
山西兰花能源集运有限公司	20,000,000.00	2015/3/27	2016/3/26	否
山西兰花能源集运有限公司	7,000,000.00	2015/7/13	2016/1/7	否
山西兰花能源集运有限公司	8,000,000.00	2015/7/16	2016/1/12	否
山西兰花机械制造有限公司	5,000,000.00	2015/8/3	2016/8/3	否
山西兰花焦煤有限公司	30,000,000.00	2014/12/30	2015/12/29	是
山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2014/12/30	2015/12/29	是
山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2014/12/30	2015/12/29	是
山西兰花焦煤有限公司	23,000,000.00	2014/7/10	2015/7/9	是
山西兰花焦煤有限公司	45,000,000.00	2014/7/10	2015/7/9	是
山西兰花焦煤有限公司	70,000,000.00	2014/7/10	2015/7/9	是
山西兰花焦煤有限公司	62,000,000.00	2014/7/10	2015/7/9	是
山西兰花焦煤有限公司	20,000,000.00	2014/1/21	2015/1/20	是
山西兰花焦煤有限公司	30,000,000.00	2014/1/21	2015/1/20	是
山西兰花焦煤有限公司	30,000,000.00	2014/1/21	2015/1/20	是
山西兰花焦煤有限公司	50,000,000.00	2014/12/30	2015/12/29	是
山西兰花焦煤有限公司	20,000,000.00	2014/3/27	2015/3/25	是
山西兰花焦煤有限公司	150,000,000.00	2013/7/23	2015/7/23	是
山西兰花焦煤有限公司	150,000,000.00	2013/7/23	2015/7/23	是
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	50,000,000.00	2014/7/10	2015/7/9	是
山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2014/9/11	2015/9/11	是
山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2014/7/18	2015/7/18	是



山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	2014/8/28	2015/8/28	是
山西兰花机械制造有限公司	5,000,000.00	2014/8/1	2015/8/1	是
山西兰花百盛煤业有限公司	40,000,000.00	2013/3/14	2015/1/1	是
山西兰花百盛煤业有限公司	40,000,000.00	2013/3/14	2015/10/11	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	3,000,000.00	2014/8/1	2015/7/31	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	10,000,000.00	2014/8/1	2015/7/31	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	5,000,000.00	2014/8/1	2015/7/31	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	30,000,000.00	2014/9/2	2015/7/23	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	10,000,000.00	2014/8/8	2015/8/3	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	10,000,000.00	2014/12/19	2015/12/19	是
山西兰花能源集运有限公司	8,000,000.00	2014/10/24	2015/10/23	是
山西兰花能源集运有限公司	5,000,000.00	2014/10/28	2015/4/27	是
山西兰花能源集运有限公司	20,000,000.00	2014/3/18	2015/3/17	是
山西兰花能源集运有限公司	20,000,000.00	2014/7/7	2015/7/6	是
山西兰花能源集运有限公司	10,000,000.00	2014/11/6	2015/11/1	是
山西兰花能源集运有限公司	5,000,000.00	2015/4/20	2015/10/19	是
山西兰花清洁能源有限责任公司	30,000,000.00	2014/12/27	2015/6/30	是
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	70,000,000.00	2014/4/2	2015/3/28	是
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	33,000,000.00	2015/1/14	2015/11/4	是
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	70,000,000.00	2015/3/24	2015/11/4	是
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	165,000,000.00	2013/3/14	2015/3/13	是
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	50,000,000.00	2013/5/31	2015/6/1	是
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	50,000,000.00	2014/8/11	2015/8/6	是
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	50,000,000.00	2014/7/11	2015/7/6	是

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	30,000,000.00	2014/12/27	2015/6/30	是

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	515.01	645.49

(6). 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	6,370,491.52	63,704.92	4,309,761.42	43,097.61

应收账款	山西兰花华明纳米材料有限公司	615,250.00	6,152.50	275,500.00	2,755.00
应收账款	山西华润大宁能源有限公司	1,612,120.00		179,200.00	1,792.00
应收账款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司	64,441.22	6,444.12	64,441.22	3,222.06
应收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	3,910,503.09	330,114.06	4,394,943.09	202,236.23
应收账款	山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	927,040.00	92,704.00	927,040.00	46,352.00
应收账款	山西兰花国际物流园区开发有限公司	99,820.00	998.20		
应收账款	山西兰花药业有限公司	214,350.00	2,143.50		
应收股利	山西华润大宁能源有限公司			366,882,472.28	
预付款项	山西华润大宁能源有限公司	6,000,000.00		151,754.81	
预付款项	山西兰花林业有限公司				
预付款项	山西兰花建设工程项目管理有限公司	187,089.00		239,000.00	
预付款项	山西兰花煤炭实业集团有限公司			21,795.00	
其他应收款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	242,434,980.00	57,106,838.98	188,560,540.00	
其他应收款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	518,091,850.00	114,827,858.00	414,782,550.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	307,983.30	3,065,587.95
应付账款	山西兰花经贸有限公司	3,451,987.14	3,425,076.18
应付账款	山西兰花塑钢型材有限公司		
应付账款	山西兰花酿造有限公司	1,039,908.00	1,309,247.00
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	5,266.07	7,456.00
应付账款	山西兰花香山工贸有限公司	2,999,212.21	2,450,919.74
应付账款	山西兰花大宁煤炭有限公司	225,443.62	1,971,488.60
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	2,011,218.00	1,130,203.00
应付账款	山西兰花林业有限公司	3,288,976.12	688,400.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司多种经营开发中心	46,741.17	46,741.17
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	975,348.00	350,900.00
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	27,700.00	377,155.00
应付账款	晋城市固基伟业建筑检测有限公司	10,500.00	
应付账款	山西兰花大酒店有限责任公司	2,606.00	
应付账款	山西兰花国际物流园区开发有限公司	1,385,004.00	
应付账款	山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	402,162.00	
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	139,767.00	
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	749,554.00	
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司大阳分公司	652,870.48	
预收款项	山西兰花酿造有限公司	1,532.00	1,532.00
预收款项	山西兰花华明纳米材料有限公司	522,476.87	
预收款项	徐州兰花电力燃料有限公司	130.00	130.00

预收款项	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	8,507.80	8,507.80
预收款项	山西兰花药业有限公司		9,650.00
预收款项	山西兰花国际物流园区开发有限公司	1,269,870.50	4,657,242.10
预收款项	山西兰花林业有限公司	721.60	721.60
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司	52,562.00	48,812.00
其他应付款	山西兰花工程造价咨询有限公司		72,693.00
其他应付款	山西兰花林业有限公司	90,000.00	180,000.00
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	28,384,694.18	6,954,694.18
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	412,469.00	253,959.00
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司王莽岭旅游分公司		20,000.00
其他应付款	山西兰花香山工贸有限公司		30,000.00
其他应付款	晋城市煤矿机械厂		
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司卧龙山庄分公司	6,000.00	
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司化肥厂分公司	328,514.60	
其他应付款	山西兰花安全计量技术有限公司	129,720.00	
其他应付款	山西兰花华明纳米材料有限公司	4,826.30	
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	901,625.00	
其他应付款	山西兰花王莽岭旅游开发有限公司	20,000.00	

## 6、关联方承诺

无

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

项目名称	开立单位	金额
国内远期信用证	山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	434,940.00
国内远期信用证	山西兰花能源集运有限公司	6,430,000.00

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司山西兰花焦煤有限公司与山西蒲县沙坪子煤业有限公司、汾西县煤气化有限责任公司三方签署的三方协议中，关于山西蒲县沙坪子煤业有限公司的交易款项 625 万元法律纠纷事宜。本案临汾市中院一审已判，山西兰花焦煤有限公司对判决不服，对汾西县煤气化有限责任公司提起上诉，目前本案正在上诉中。由于案件引发山西兰花焦煤有限公司多个账户被冻结，截至 2015 年 12 月 31 日银行存款被冻结金额为 185,811.14 元；

孙公司山西蒲县兰花兴煤业有限公司欠山东天晟煤矿装备有限公司货款 507.5 万元，根据山东省淄博市淄川区人民法院《民事判决书》”（2015）川商初字第 1304-1 号”，公司的所有银行存款被冻结，截至 2015 年 12 月 31 日银行存款被冻结金额为 271,417.82 元。

## 十四、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	114,240,000
-----------	-------------

公司于2016年4月22日召开的第五届董事会第八次会议审议通过的利润分配预案为：公司拟以2015年末股本114,240万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税）的比例发放股利11,424.00万元，此项拟分配的现金股利包括在年末未分配利润中。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 十五、其他重要事项

截至报告日，本公司向农业银行晋城凤城支行取得信用借款350,000,000.00元，本公司向农业银行晋城凤城支行归还信用借款150,000,000.00元；本公司向邮储银行晋城分行取得信用借款100,000,000.00元；本公司向交通银行晋城红星街支行办理国内信用证融资100,000,000.00元；本公司向兴业银行晋城支行取得信用借款150,000,000.00元，办理国内信用证融资250,000,000.00元，本公司向兴业银行晋城支行归还信用借款300,000,000.00元。

#### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

适用 不适用

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策：

##### (2) 报告分部的财务信息

总经理办公会为本公司的主要经营决策者，负责审阅本公司的内部报告以评估业绩和配置资源。本公司的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组，主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本公司根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外，大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列，以供主要经营决策者审阅。

本公司的报告分部主要包括：煤炭分部（煤炭的生产和销售）、煤化工分部（煤化工产品的生产和销售）、其他分部（除煤炭和煤化工产品的生产和销售）、非经营分部（管理总部）。

本公司主要经营决策者依据税前利润评价分部经营业绩。本公司按照对独立第三方的销售或转移价格，即现行市场价格，确定分部间销售和转移商品之价格。分部信息以人民币计量，同主要经营决策者所用的报告币种一致。

##### (1) 2015 年度及 2015 年 12 月 31 日分部信息

单位：元 币种：人民币

## 2015 年年度报告

项目	煤炭分部	煤化工分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩						
对外交易收入	2,021,650,409.39	2,359,762,774.79	129,101,261.49			4,510,514,445.67
分部间交易收入	695,061,559.98	28,884,848.43	83,053,166.71		806,999,575.12	
主营业务成本	1,610,822,298.05	2,294,357,853.65	198,508,210.74		810,908,875.03	3,292,779,487.41
利息收入	4,196,053.10	1,439,720.91	30,555.22	23,482,279.76		29,148,608.99
利息费用	69,476,773.94	25,542,403.37	9,664,862.45	90,203,182.10		194,887,221.86
对联营和合营企业的投资（损失）/收益	2,642.29			136,016,716.59		136,019,358.88
资产减值损失	14,919,500.46	10,894,350.19	1,261,622.08	35,347,241.11	18,546,938.79	43,875,775.05
折旧费和摊销费	55,123,953.76	14,142,771.87	9,812,600.60	12,477,528.11		91,556,854.34
利润/（亏损）总额	257,503,353.22	-219,933,614.23	-28,033,731.22	-46,998,868.07	-18,546,938.79	-18,915,921.51
所得税费用	92,993,441.18	-1,287,280.93	797,288.95		-8,413,692.57	100,917,141.77
净利润/（亏损）	164,509,912.04	-218,646,333.30	-28,831,020.17	-46,998,868.07	-10,133,246.22	-119,833,063.28
分部资产及负债						
资产总额	12,330,241,581.92	5,318,490,735.09	401,207,915.82	13,312,367,124.65	9,241,632,655.73	22,120,674,701.75
负债总额	8,175,988,459.26	1,953,682,565.91	347,704,597.60	5,522,960,268.31	4,061,125,994.17	11,939,209,896.91
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	10,302,234.25	684,414.94	185,312.83	-		11,171,962.02
对联营企业和合营企业的长期股权投资				923,471,622.63		923,471,622.63
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	857,063,170.93	427,490,428.11	-22,716,070.41	-3,920,356.73	23,560,232.85	1,234,356,939.05

## 2) 2014 年度及 2014 年 12 月 31 日分部信息

项目	煤炭分部	煤化工分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销数	合计
<b>分部业绩</b>						
对外交易收入	2,381,239,234.68	2,692,670,240.21	85,479,477.20			5,159,388,952.09
分部间交易收入	992,491,443.52	53,775,031.18	90,315,506.32		-1,136,581,981.02	-
主营业务成本	1,937,169,293.19	2,633,290,963.03	166,435,309.48		-1,140,979,087.50	3,595,916,478.20
利息收入	1,801,693.85	979,533.90	68,624.78	45,347,363.36		48,197,215.89
利息费用	35,952,182.80	32,189,711.16	9,666,528.67	106,827,014.97		184,635,437.60
对联营和合营企业的投资（损失）/收益	47,492.13			130,480,205.08		130,527,697.21
资产减值损失	2,120,816.77	288,039,643.61	1,529,734.02	64,353,146.90	-66,134,076.10	289,909,265.20
折旧费和摊销费	76,075,074.61	17,492,580.84	10,527,615.83	14,119,500.32		118,214,771.60
利润/（亏损）总额	641,824,776.41	-470,565,091.08	-32,258,389.51	-106,468,348.60	66,134,076.10	98,667,023.32
所得税费用	97,034,387.37	-745,204.64	2,813,937.97		16,502,990.12	115,606,110.82
净利润/（亏损）	544,790,389.04	-469,819,886.44	-35,072,327.48	-106,468,348.60	49,631,085.98	-16,939,087.50
<b>分部资产及负债</b>						
资产总额	11,535,559,558.02	5,049,896,617.67	404,802,494.89	12,880,554,028.26	-8,037,703,019.69	21,833,109,679.15
负债总额	7,084,463,350.78	1,317,936,071.71	322,815,063.33	5,959,552,287.32	-3,065,408,171.91	11,619,358,601.23
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	13,465,032.09	260,557.98	94,021.95			13,819,612.02
对联营企业和合营企业的长期股权投资	197,357.71			785,041,708.06		785,239,065.77
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,084,169,792.95	327,506,574.72	-22,682,344.99	244,898,179.13	-16,502,990.12	1,617,389,211.69

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	399,776,557.05	100.00	8,455,585.12	2.12	391,320,971.93	287,390,449.01	100.00	2,951,666.69	1.03	284,438,782.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	399,776,557.05	/	8,455,585.12	/	391,320,971.93	287,390,449.01	/	2,951,666.69	/	284,438,782.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	290,378,389.60	2,903,783.90	1.00
1 至 2 年	108,876,148.86	5,443,807.44	5.00
2 至 3 年	243,059.00	24,305.90	10.00
3 年以上	278,959.59	83,687.88	30.00
合计	399,776,557.05	8,455,585.12	2.12

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,503,918.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 397,826,359.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.51%，相应计提的坏账准备期末余额 8,316,972.49 元。



## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	773,863,655.84	22.26	13,336,825.84	1.72	760,526,830.00	616,760,334.83	27.51	11,050,000.00	1.79	605,710,334.83
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	2,700,710,909.57	77.70	33,229,434.03	1.23	2,667,481,475.54	1,624,682,132.00	72.45	20,566,199.74	1.27	1,604,115,932.26
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	1,463,101.04	0.04	640,839.68	43.80	822,261.36	894,117.41	0.04	894,117.41	100.00	
合计	3,476,037,666.45	/	47,207,099.55	/	3,428,830,566.90	2,242,336,584.24	/	32,510,317.15	/	2,209,826,267.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	518,091,850.00			股权收购款
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	242,434,980.00			股权收购款
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	预计无法收回
高平车务段	1,286,825.84	1,286,825.84	100.00	预计无法收回
晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	773,863,655.84	13,336,825.84	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,614,016,342.21	26,140,163.42	1.00
1 至 2 年	58,506,360.36	2,925,318.02	5.00
2 至 3 年	21,462,547.56	2,146,254.76	10.00
3 年以上	6,725,659.44	2,017,697.83	30.00
合计	2,700,710,909.57	33,229,434.03	1.23

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	1,579,354,264.83	15,793,542.65	1.00
一至二年	29,001,505.14	1,450,075.26	5.00
二至三年	7,876,633.90	787,663.39	10.00
三年以上	8,449,728.13	2,534,918.44	30.00
合计	1,624,682,132.00	20,566,199.74	1.27

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 14,696,782.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及抵押金	2,081,917.37	3,614,084.72
备用金	1,772,608.02	1,515,949.94
代垫款项	42,094,589.14	57,492,778.94
股权收购款	760,526,830.00	603,343,090.00
借款	2,634,697,393.20	1,512,380,803.98
往来款	19,358,853.53	49,882,332.53
其他	15,505,475.19	14,107,544.13
合计	3,476,037,666.45	2,242,336,584.24

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西兰花焦煤有限公司	借款	557,753,147.65	一年以内	16.05	5,577,531.48
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	股权收购款	518,091,850.00	注(1)	14.9	-
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	借款	447,879,631.19	一年以内	12.88	4,478,796.31
山西兰花同宝煤业有限公司	借款	397,421,188.34	注(2)	11.43	5,734,884.51
山西兰花百盛煤业有限公司	借款	388,003,618.27	注(3)	11.16	4,835,980.70
合计	/	2,309,149,435.45	/	66.42	20,627,193.00

注(1) 一年以内金额为 103,309,300.00 元，二至三年金额为 53,200,000.00 元，三年以上金额为 361,582,550.00 元；

注(2) 一年以内金额为 367,800,512.77 元，一至二年金额为 18,103,763.55 元，二至三年金额为 11,516,912.02 元；

注(3) 一年以内金额为 364,739,408.15 元，一至二年金额为 22,756,687.68 元，二至三年金额为 507,522.44 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,912,722,910.75	122,193,397.73	4,790,529,513.02	4,694,377,850.75	107,046,857.45	4,587,330,993.30
对联营、合营企业投资	923,471,622.63		923,471,622.63	785,041,708.06		785,041,708.06
合计	5,836,194,533.38	122,193,397.73	5,714,001,135.65	5,479,419,558.81	107,046,857.45	5,372,372,701.36

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西兰花清洁能源有限责任公司	693,558,500.00	212,000,000.00		905,558,500.00		45,105,867.45
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	231,839,300.00			231,839,300.00		
山西兰花焦煤有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		
日照兰花冷电能源有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖北兰花化工原料销售有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	61,940,990.00			61,940,990.00		61,940,990.00
山西兰花煤化工有限责任公司	1,028,548,382.29	6,345,060.00		1,034,893,442.29		
山西兰花机械制造有限公司	37,563,727.33			37,563,727.33		
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	957,000,000.00			957,000,000.00	2,558,013.27	2,558,013.27
山西兰花工业污水处理有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
山西兰花丹峰化工股份有限公司	207,000,000.00			207,000,000.00	12,588,527.01	12,588,527.01
沁水县贾寨煤业投资有限公司	192,000,000.00			192,000,000.00		
山西兰花包装制品有限公司	21,926,951.13			21,926,951.13		

山西兰花百盛煤业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
山西兰花同宝煤业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	552,000,000.00			552,000,000.00		
合计	4,694,377,850.75	218,345,060.00		4,912,722,910.75	15,146,540.28	122,193,397.73

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西华润大宁能源有限公司	785,041,708.06			136,016,716.59		2,413,197.98				923,471,622.63	
小计	785,041,708.06			136,016,716.59		2,413,197.98				923,471,622.63	
合计	785,041,708.06			136,016,716.59		2,413,197.98				923,471,622.63	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,276,239,903.54	2,075,447,954.47	3,770,348,141.78	2,338,256,908.72
其他业务	34,235,338.56	29,823,801.80	39,214,699.49	26,710,707.11
合计	3,310,475,242.10	2,105,271,756.27	3,809,562,841.27	2,364,967,615.83

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	136,016,716.59	130,480,205.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	136,016,716.59	130,480,205.08

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-256,148.65	
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）	24,846,818.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
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		
债务重组损益	805,213.43	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产		

公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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		-61,444,250.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		4,477,516.65
少数股东权益影响额		3,041,897.33
合计		-28,528,952.92

## 2、净资产收益率及每股收益

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	0.14	0.0120	0.0120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.0370	0.0370

## 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	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动比率	变动原因
应收账款	138,875,714.05	37,663,538.80	268.73	主要系受市场影响,客户回款较慢所致
应收股利	0.00	366,882,472.28	-100.00	系联营企业本期未发放所致
一年内到期的非流动资产	673,929.64	1,291,873.32	-47.83	系一年内到期长期待摊费用减少所致
其他流动资产	268,921,754.14	183,091,410.76	46.88	系待抵扣增值税增加所致
工程物资	24,469,112.55	37,744,947.87	-35.17	主要系在建工程领用所致
其他非流动资产	60,000,000.00			系取得长期借款质押定期存单所致
应付票据	181,846,419.04	463,780,006.38	-60.79	系票据到期结算所致
预收款项	205,714,268.28	355,222,752.06	-42.09	主要系产品价格下降进而预收款减少所致
应付职工薪酬	189,302,786.57	136,645,180.45	38.54	主要系期末工资及社保尚未支付所致
应付利息	2,767,200.00	1,075,400.00	157.32	系计提的借款利息所致
长期借款	1,981,906,005.10	1,258,665,641.82	57.46	系本期银行贷款增加所致
营业税金及附加	227,026,977.43	81,624,628.27	178.14	主要系资源税纳税政策调整所致
资产减值损失	43,875,775.05	289,909,265.20	-84.87	主要系上期化肥分公司计提资产减值所致
营业外收入	35,246,295.49	78,723,391.94	-55.23	主要系上期化肥分公司资产处置所致
营业外支出	71,294,662.39	102,847,556.29	-30.68	主要系上期化肥分公司停工损失增加所致

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 22 日