

内蒙古远兴能源股份有限公司
Inner Mongolia Yuan Xing Energy Co.,Ltd

2011 年年度报告



二〇一二年三月十一日

第一节 重要提示及目录

重要提示:

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

利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

董事出席会议情况：应到董事 9 名，实到 9 名。公司监事、高级管理人员列席了本次董事会会议。

公司负责人贺占海、主管会计工作负责人马德飞、会计机构负责人李瑞敏声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节	公司治理结构	10
第七节	股东大会情况简介	11
第八节	董事会报告	12
第九节	监事会报告	22
第十节	重要事项	23
第十一节	财务报告	28
第十二节	备查文件目录	28

第二节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：内蒙古远兴能源股份有限公司

中文名称缩写：远兴能源

英文名称：Inner Mongolia Yuan Xing Energy Company Limited

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：远兴能源

股票代码：000683

三、公司法定代表人：贺占海

四、公司董事会秘书：纪玉虎

公司证券事务代表：王强

联系地址：鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层

联系电话：0477-8139874

联系传真：0477-8139833

电子信箱：yxny@berun.cc

五、公司注册地址：鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号创业大厦 B 座 16 层

公司办公地址：鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层

邮政编码：017000

互联网网址：<http://www.yuanxing.com>

电子信箱：yxny@berun.cc

六、选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告置备地点：公司证券事务部

七、其他有关资料：

公司注册登记地点：内蒙古鄂尔多斯市

公司法人营业执照注册号：1500000000000788

税务登记号码：152701114124036

组织机构代码：11412403-6

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008 室

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度会计数据和业务数据

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日
营业利润	518,005,448.27
利润总额	529,653,851.12
归属上市公司股东的净利润	172,767,831.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	164,764,957.97
经营活动产生的现金流量净额	222,703,862.25

二、扣除的非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,291,230.25
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	20,677,746.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	261,886.94
非经常性损益的所得税影响数	-2,514,367.57
非经常性损益对少数股权本年损益的影响数	-1,131,161.26
合计	8,002,874.02

三、截止本报告期末公司近三年主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

1、主要会计数据

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入（元）	3,135,151,698.06	2,333,361,700.65	2,341,567,915.31	33.89%	1,739,732,251.54	1,739,732,251.54
营业利润（元）	518,005,448.27	219,195,382.58	217,831,737.86	137.80%	1,187,512,846.63	1,187,512,846.63
利润总额（元）	529,653,851.12	224,855,364.73	223,491,720.01	136.99%	1,185,411,270.12	1,185,411,270.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	172,767,831.99	111,081,477.62	109,717,832.90	57.47%	909,703,715.16	909,703,715.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,764,957.97	64,915,253.40	63,551,608.68	159.26%	-132,902,946.24	-132,902,946.24
经营活动产生的现金	222,703,862.25	286,257,455.22	283,339,103.05	-21.40%	-796,857,945.63	-796,857,945.63

流量净额（元）						
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末 增减（%）	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	6,013,452,945.24	5,671,305,197.73	5,674,103,697.91	5.98%	6,462,317,756.08	6,462,317,756.08
负债总额（元）	2,742,777,180.24	2,665,803,843.51	2,665,819,156.94	2.89%	4,425,236,052.05	4,425,236,052.05
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,371,681,370.12	2,207,567,997.45	2,210,351,184.20	7.30%	2,037,081,704.03	2,037,081,704.03
总股本（股）	767,813,983.00	767,813,983.00	767,813,983.00	0.00%	511,875,989.00	511,875,989.00

2、主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减（%）	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.23	0.14	0.14	64.29%	1.78	1.78
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.14	0.14	64.29%	1.78	1.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.08	0.08	162.50%	-0.26	-0.26
加权平均净资产收益率（%）	7.52%	5.31%	5.31%	2.21%	57.00%	57.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.17%	3.10%	3.10%	4.07%	-8.00%	-8.00%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.29	0.37	0.37	-21.62%	-1.56	-1.56
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.09	2.88	2.88	7.29%	3.98	3.98

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	767,813,983.00			767,813,983.00
资本公积	192,027,437.42		2,254,988.08	189,772,449.34
专项储备	32,843,131.22	32,102,050.49	41,497,657.27	23,447,524.44
盈余公积	165,983,735.93	27,550,475.41		193,534,211.34
未分配利润	1,051,682,896.63	172,980,780.78	27,550,475.41	1,197,113,202.00
股东权益合计	2,210,351,184.20	232,633,306.68	71,303,120.76	2,371,681,370.12

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

（一）公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
--	-------	-------------	-------

	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,431,397	0.84%		0	-6,431,397	-6,431,397	0	0
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	6,431,397	0.84%		0	-6,431,397	-6,431,397	0	0
其中：境内非国有法人持股	6,431,397	0.84%		0	-6,431,397	-6,431,397	0	0
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管股份	0	0		0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	761,382,586	99.16%		0	6,431,397	6,431,397	767,813,983	100%
1、人民币普通股	761,382,586	99.16%		0	6,431,397	6,431,397	767,813,983	100%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	767,813,983	100%		0	0	0	767,813,983	100%

注：报告期股份变动原因：2011年5月3日，公司股东内蒙古博源控股集团有限公司3,280,013股、上海证大投资发展有限公司3,151,384股定向增发限售股份解除限售、上市流通。

（二）限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
内蒙古博源控股集团有限公司	3,280,013	3,280,013	0	0	定向增发解除限售	2011年5月3日
上海证大投资发展有限公司	3,151,384	3,151,384	0	0	定向增发解除限售	2011年5月3日
合计	6,431,397	6,431,397	0	0	—	—

二、股东和实际控制人情况

（一）股东持股情况表

单位：股

股东总数	115,515					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量	
内蒙古博源控股集团有限公司	境内非国有法人	19.86%	152,452,467	0	152,312,545	
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.65%	5,000,000	0	0	
中国银行－平安大华行业先锋股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.43%	3,339,467	0	0	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.33%	2,553,172	0	0	
广西华创投资有限公司	境内非国有法人	0.23%	1,800,000	0	0	
平安信托有限责任公司－睿富二号	基金、理财产品等	0.23%	1,750,096	0	0	
上海大衍投资管理有限公司	境内非国有法人	0.23%	1,743,260	0	0	
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.22%	1,705,450			
深圳市麟展投资有限公司	境内非国有法人	0.22%	1,698,050	0	0	

中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	基金、理财产品等	0.22%	1,663,658	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
内蒙古博源控股集团有限公司		152,452,467		人民币普通股	
光大证券股份有限公司		5,000,000		人民币普通股	
中国银行－平安大华行业先锋股票型证券投资基金		3,339,467		人民币普通股	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,553,172		人民币普通股	
广西华创投资有限公司		1,800,000		人民币普通股	
平安信托有限责任公司－睿富二号		1,750,096		人民币普通股	
上海大衍投资管理有限公司		1,743,260		人民币普通股	
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,705,450		人民币普通股	
深圳市麟展投资有限公司		1,698,050		人民币普通股	
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)		1,663,658		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东基本情况

内蒙古博源控股集团有限公司

注册地址及办公地点：内蒙古鄂尔多斯市东胜区大桥路西

注册资本：陆亿玖仟玖佰伍拾万元

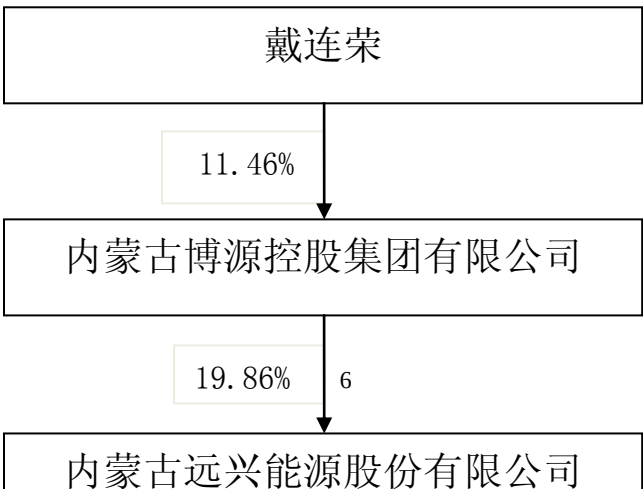
法定代表人：戴连荣

经营范围：化工产品（不含危险品）生产、销售；建材产品经销；物流，新能源开发；投资咨询；对外投资；企业资产管理咨询。

2、报告期内公司控股股东未发生变更。

3、2011年4月16日，内蒙古博源控股集团有限公司召开2011年第一次临时股东大会，内蒙古博源控股集团有限公司增加注册资本至69950万元。本次增资完成后，戴连荣持有博源控股11.46%的股权，为内蒙古博源控股集团有限公司第一大股东，间接控制本公司19.86%股份，为本公司实际控制人。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
贺占海	董事长	男	48	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	23.8	是
杨红星	董事	男	52	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	5	是
梁润彪	董事	男	49	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	5	是
丁喜梅	董事	女	47	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	5	是
贾 栓	董事、总经理	男	48	2011.3.8	2012.4.30	0	0	-	59.42	否
张振华	独立董事	男	63	2011.3.8	2012.4.30	0	0	-	3.75	否
白 颐	独立董事	女	54	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	5	否
孙燕红	独立董事	女	60	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	5	否
马永义	独立董事	男	47	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	0	否
苗 慧	监事会主席	女	46	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	21	是
宋为兔	监事	男	36	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	3	是
李良忍	监事	男	48	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	3	否
马德飞	副总、财务总监	男	46	2009.11.17	2012.4.30	0	0	-	51.50	否
吴爱国	副总经理	男	47	2010.10.30	2012.4.30	0	0	-	31	否
纪玉虎	董事会秘书	男	38	2009.4.30	2012.4.30	0	0	-	30	否
合计						0	0		251.47	

二、现任董事、监事、高级管理人员最近五年工作经历

董事简介

贺占海，1964 年出生，中共党员，教授级高级工程师。历任伊盟化工研究所无机盐研究室主任、碱湖试验站副站长、伊克昭化工研究设计院副院长、桐柏安棚碱矿有限责任公司总经理、桐柏安棚碱矿有限责任公司董事长、内蒙古远兴能源股份有限公司副总经理、总经理。现任内蒙古博源控股集团有限公司总

裁，本公司董事长。

贾栓，1964 年出生，中共党员，高级经济师。历任伊化集团总公司生产技术部经理，内蒙古蒙西联化工有限公司综合管理部经理，内蒙古蒙西联化工有限公司副总经理，青海海西碱业公司党总支书记、总经理，内蒙古伊高化学有限公司总经理。现任内蒙古远兴能源股份有限公司总经理，本公司董事。

杨红星，男，1960 年出生，中共党员，大专学历，高级政工师。曾任鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司董事长、内蒙古博源煤化工有限公司董事长。现任内蒙古博源控股集团有限公司副总裁，本公司董事。

丁喜梅，女，1965 年出生，大专学历，正高级工程师。曾任内蒙古伊科公司总经理。现任内蒙古博源控股集团有限公司副总裁、总工程师，兼任内蒙古博源工程有限公司董事长，本公司董事。

梁润彪，男，1963 年出生，硕士研究生，工程师、政工师。曾任碱湖试验站站长、锡林郭勒苏尼特碱业有限公司总经理。现任内蒙古博源控股集团有限公司副总裁，本公司董事。

独立董事简介

白颐，女，1958 年出生，本科学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。曾任中国石油和化学工业规划院工程师、处长、院长助理、副院长兼总工程师。现任中国石油和化学工业规划院副院长，本公司独立董事。

孙燕红，女，1952 年出生，研究生学历，中共党员，注册会计师、高级会计师。曾任北京半导体器件厂车间主任，北京市财政局处长、北京注册会计师协会副秘书长。现任北京注册会计师协会副会长、北京资产评估专业委员会主任，本公司独立董事。

马永义，男，1965 年出生，管理学博士、会计学教授、中国注册会计师。现任中国会计学会财务成本分会常务理事、中国对外经济贸易会计学会理事、中国注册会计师协会教育培训委员会委员、北京国家会计学院教务部主任，本公司独立董事。

张振华，1949 年出生，中共党员。历任中国银行内蒙古分行行长、山西分行行长、中国银行总行信用卡中心总经理、中国银行国际金融研修院（北京）院长，本公司独立董事。

监事简介

苗慧，女，1966 年出生，硕士学历。曾任本公司证券部经理、董事会秘书。现任内蒙古博源控股集团有限公司董事会秘书，本公司监事会主席。

宋为兔，男，1977 年出生，中共党员，大专学历。曾任内蒙古博源控股集团有限公司董事会秘书、监事会召集人。现任内蒙古博源控股集团有限公司总经济师，本公司监事。

李良忍，男，1964 年出生，硕士学历。曾任湖南证大予婕矿业有限公司副总经理、海南海峡实业投资有限公司总经理、中国华诚财务公司海南办事处副主任、内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司财务总监。现任乌审旗蒙大矿业有限责任公司常务副总经理，本公司职工监事。

高级管理人员简介

马德飞，男，1965 年出生，中共党员，研究生。曾任锡林郭勒苏尼特碱业有限公司副总经理、内蒙古远兴能源股份有限公司副总经理。现任本公司副总经理、财务总监。

吴爱国，男，1965 年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。历任锡林郭勒苏尼特碱业有限公司

副总经理，内蒙古苏里格天然气化工有限公司总经理，内蒙古博源联合化工有限公司总经理。现任本公司副总经理。

赵云，男，1969年9月出生，中共党员，工程师。历任内蒙古蒙西联医药化工有限公司总经理，内蒙古远兴能源股份有限公司行政部部长，河南中源化学股份有限公司常务副总经理。现任内蒙古创能清洁能源有限责任公司总经理、本公司副总经理。

纪玉虎，男，1974年出生，中共党员，本科学历。曾任本公司证券事务代表、证券部经理、总经理助理、事业发展部经理。现任本公司董事会秘书。

三、在股东单位任职情况

董事长贺占海任内蒙古博源控股集团有限公司总裁；

董事杨红星任内蒙古博源控股集团有限公司副总裁；

董事丁喜梅任内蒙古博源控股集团有限公司副总裁；

董事梁润彪任内蒙古博源控股集团有限公司副总裁；

监事会主席苗慧任内蒙古博源控股集团有限公司董事会秘书；

监事宋为免任内蒙古博源控股集团有限公司总经济师。

四、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

（一）董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序和确定依据：

董事、监事薪酬依据股东会通过的《公司董事会、监事会成员报酬方案》发放，公司高级管理人员的薪酬，按照《公司经营者年薪实施方案》，根据公司整体经营业绩及经营指标完成情况考核发放。

（二）报告期内，在公司任职的 14 位董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬合计 251.47 万元。

五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）董事变动情况

2011年3月30日，公司2010年年度股东大会通过决议，同意戴志康、左兴平先生辞去公司董事职务。经公司董事会提名委员会提名，由贾栓先生任公司董事，张振华先生任公司独立董事。

（二）监事变动情况

报告期内监事未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

2011年9月29日，公司五届二十二次董事会通过决议，同意聘任赵云先生为公司副总经理。

六、公司员工情况

截止2011年12月31日，公司共有在册员工1150人。学历构成如下：本科及本科以上占9.7%，大专占27.4%，大专以下占62.9%。

专业构成如下：生产人员792人，占68.9%；管理人员270人，占23.5%；销售人员24人，占2.1%；服务人员21人，占1.8%；其他人员43人，占3.7%。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，建立了较完善的公司治理结构。为保持和进一步提高现有治理水平，公司在 2011 年开展了公司内控制度执行力的治理工作，致力于不断完善公司内控体系。

目前，公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司在股东大会、董事会、监事会、与控股股东关系、与利益相关者、信息披露等方面都遵从上市公司治理的相关规定，构建了以《公司章程》为基础，以三会议事规则、一系列内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层构成的决策、监督、执行的经营管理体系。公司已经建立了较为完善的法人治理结构，今后将致力于进一步健全公司内控制度，提升公司整体治理水平。

二、独立董事履行职责情况

（一）报告期内，公司独立董事认真履行职责，参与重大决策，对重大事项发表独立意见，对完善公司监督机制，维护公司及股东合法权益发挥了重要作用。

（二）2011 年，公司第五届董事会独立董事对公司控股企业进行了实地调研，重点了解各企业财务状况、经营计划完成情况、在建项目进展程度，深入掌握了公司经营和发展情况。

2011 年第五届董事会独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	报告期应参加 董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席	提出异议情况
白颐	7	7	0	0	无
孙燕红	7	7	0	0	无
马永义	7	6	1	0	无
张振华	6	6	0	0	无

三、本公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与第一大股东内蒙古博源控股集团有限公司及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、报告期对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员绩效考评制度，公司管理层实行年薪制，年薪由基础工资和效益年薪构成，效益年薪与公司经营业绩挂钩。高级管理人员绩效考评体系以公司经营业绩和个人年度指标完成率为基础进行绩效考评。公司高级管理人员薪酬包括基础工资和绩效年薪，其中基础工资参照社会及行业平均水平确定；绩效年薪以年度目标责任制的形式，确定考核的指标及考核的方式，年终根据公司经营情况和个人

绩效得分确定。

五、公司内部控制制度的自我评价

详见《内蒙古远兴能源股份有限公司内部控制制度评价报告》。

第七节 股东大会情况简介

本报告期内，公司召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会：

一、二〇一〇年年度股东大会

2011年3月10日公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了关于召开2010年年度股东大会的通知。2011年3月30日，会议在鄂尔多斯市东胜区伊煤南路14号创业大厦B座16层会议室召开，会议以现场投票和网络投票相结合的方式。出席本次股东大会的股东及股东授权代表118人，持股总数157,880,852股，占公司总股本的20.5624%。会议对以下议案形成决议：

《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告及摘要》、《关于公司2011年日常关联交易的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》、《关于为参股公司内蒙古远兴江山化工有限公司贷款担保的议案》、《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司5%股权的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于董事变更的议案》。决议公告于2011年3月31日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

二、二〇一一年第一次临时股东大会

2011年7月14日公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了关于召开2011第一次临时股东大会的通知。2011年8月1日，会议在鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦十二层公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东授权代表4人，持股总数152,472,412股，占公司总股本的19.858%。会议对以下议案形成决议：

《公司符合发行公司债券条件的议案》、《本次发行公司债券方案的议案》、《关于本次发行公司债券的授权事项的议案》、《关于本次发行公司债券的偿债保障措施的议案》。决议公告于2011年8月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

三、二〇一一年第二次临时股东大会

2011年8月11日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了关于召开2011年第二次临时股东大会的通知。2011年8月26日，会议在鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦十二层公司会议室

召开。出席本次股东大会的股东及授权代表 7 人，持股总数 153,011,467 股，占公司总股本的 19.93%。会议对以下议案形成决议：

《关于为控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司贷款提供担保的议案》、《关于为控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司贷款提供担保的议案》。决议公告于 2011 年 8 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

四、二〇一一年第三次临时股东大会

2011 年 9 月 30 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知。2011 年 10 月 17 日，会议在鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦十二层公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及授权代表 6 人，持股总数 584,400 股，占公司总股本的 0.076%。会议对以下议案形成决议：

《关于追加日常关联交易的议案》。决议公告于 2011 年 10 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

五、二〇一一年第四次临时股东大会

2011 年 11 月 29 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知。2011 年 12 月 14 日，会议在鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦十二层公司会议室召开，会议以现场投票和网络投票相结合的方式。出席本次股东大会的股东及授权代表 55 人，持股总数 158,214,741 股，占公司总股本的 20.6059%。会议对以下议案形成决议：

《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司 28.8%股权的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》。决议公告于 2011 年 12 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）报告期总体经营情况

2011 年，是“十二五”开局之年，一年来，面对动荡起伏的经济形势，公司董事会紧紧围绕“产业升级，转型发展”的总体战略，坚持存量优化和增量发展并重，项目推进和资本运营并举，内强管理和外塑形象有机融合，固生存之本，强发展之源，取得了一定的经营业绩。

报告期，实现营业收入 313,515.17 万元，同比增加 33.89%；利润总额 52,965.39 万元，同比增长 136.99%；实现净利润 38,294.71 万元，同比增长 111.78%。

（二）公司主营业务及其经营状况分析

(1) 报告期内，主营业务按行业、产品划分情况：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	营业利润率比 上年增减 (%)
碱业	4,778.90	2,203.64	53.89%	26.27%	-28.53%	190.89%
甲醇及其下游产品	221,136.31	175,742.06	20.53%	31.27%	14.92%	122.51%
煤炭	98,363.74	28,995.26	70.52%	61.02%	54.53%	1.78%
主营业务分产品情况						
小苏打	192.98	84.05	56.45%	-70.82%	-77.82%	32.18%
纯碱	3,596.34	1,413.07	60.71%	64.97%	-21.63%	251.08%
甲醇	207,078.90	160,475.95	22.50%	23.19%	7.86%	95.86%
焦 炭	1,650.18	1,988.22	-20.49%	100%	100%	100%
焦 粉	30.60	54.38	-77.71%	100%	100%	100%
工业用水	642.40	249.43	61.17%	100%	100%	100%
其他化工产品	309.93	32.13	89.63%	239.35%	-62.01%	1112.77%
煤炭	1,301.17	1,226.37	5.75%	100%	100%	100%
三八块	15,704.27	4,675.32	70.23%	100%	100%	100%
籽煤	19,057.46	5,833.12	69.39%	100%	100%	100%
煤泥	58.05	30.13	48.10%	100%	100%	100%
粉煤	60,653.08	16,133.60	73.40%	2.38%	-14.10%	7.47%
大块煤	1,115.25	190.00	82.96%	-58.21%	-75.53%	17.02%
固碱						
原材料及其他	2,124.55	2,115.30	0.44%	74.43%	78.81%	-84.84%

(2) 主要客户及供应商情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	1, 265, 712, 734. 08	占采购总额比重%	65. 07%
前五名销售客户销售金额合计	905, 914, 406. 36	占销售总额比重%	28. 90%

(3) 报告期公司资产构成及主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目	2011 年末		2010 年末	
	金额	占总资产的比例%	金额	占总资产的比例%
应收票据	263,208,212.97	4.38%	49,406,334.76	0.87%
应收账款	77,980,660.79	1.30%	17,512,697.68	0.31%
在建工程	205,759,931.07	3.42%	34,054,710.71	0.60%
无形资产	138,357,597.23	2.30%	67,795,022.12	1.19%
短期借款	804,530,943.60	13.38%	439,000,000.00	7.74%

应付票据	183,000,000.00	3.04%	140,000,000.00	2.47%
应付账款	326,080,128.87	5.42%	575,747,203.36	10.15%
预收款项	119,288,309.45	1.98%	67,791,532.06	1.19%
其他应付款	61,098,814.51	1.02%	111,196,865.61	1.96%
一年内到期的非流动负债	268,656,144.70	4.47%	203,705,516.67	3.59%
长期应付款	82,129,151.97	1.37%	7,354,968.19	0.13%

A) 应收票据年末余额为 263,208,212.97 元，比年初余额增加 432.74%，其主要原因是：本期销售票据收款较大。

B) 应收账款年末余额为 77,935,796.59 元，比年初余额增加 345.02%，其主要原因是：本公司控股子公司博源联化销售产品，未收回货款增加。

C) 在建工程年末余额为 205,759,931.07 元，比年初余额增加 504.20%，其主要原因是：本公司控股子公司煤化工公司第 2 套综采系统和水务公司的污水处理项目增加较大。

D) 无形资产年末余额为 138,357,597.23 元，比年初余额增加 104.08%，其主要原因是：本公司的控股子公司远兴物流本期购入土地支出较大。

E) 短期借款年末余额为 804,530,943.60 元，比年初余额增加 83.26%，其主要原因是：本期取得银行借款增加。

F) 应付票据年末余额为 183,000,000.00 元，比年初余额增加 30.71%，其主要原因是：本期票据融资支付增加较大。

G) 应付账款年末余额为 326,080,128.87 元，比年初余额减少 43.36%，其主要原因是：本期偿还材料及工程款增加。

H) 预收账款年末余额为 119,288,309.45 元，比年初余额增加 75.96%，其主要原因是：本公司年末预收货款增加较大。

I) 其他应付款年末余额为 61,098,814.51 元，比年初余额减少 45.05%，其主要原因是：公司本期偿还往来欠款支出较大。

J) 一年内到期的非流动负债年末余额为 268,656,144.70 元，比年初余额增加 31.88%，其主要原因是：根据长期借款的偿还条件，重分类转入，使一年内到期的非流动负债增加较大。

K) 长期应付款年末余额为 82,129,151.97 元，比年初余额增加 1016.65%，其主要原因是：本期控股子公司博源联化新增两笔售后融资租赁业务，长期应付款增加。

(4) 利润表项目同比变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减金额	增减%
营业收入	3,135,151,698.06	2,341,567,915.31	793,583,782.75	33.89%
财务费用	135,793,479.06	78,387,736.34	57,405,742.72	73.23%
资产减值损失	41,704,871.93	-5,782,826.73	47,487,698.66	821.18%
投资收益	-51,857,454.43	16,110,359.56	-67,967,813.99	-421.89%
营业外收入	22,991,093.80	6,358,262.26	16,632,831.54	261.59%
营业外支出	11,342,690.95	698,280.11	10,644,410.84	1524.38%
所得税费用	146,706,794.46	42,668,676.19	104,038,118.27	243.83%

A) 营业收入较上年增加 33.89%，营业成本较上年增加 13.22%，营业税金及附加较上年增加 53.39%，其主要原因是：本期因市场有所回暖，本公司主要产品甲醇和煤的销售价格及销量大幅增加，成本相应增加，计提的营业税金及附加增加。

B) 财务费用本年发生额为 135,793,479.06 元，比上年增长 73.23%，其主要原因是：本期借款及融资租赁业务增加较大，相应利息支出较大。

C) 资产减值损失本年发生额为 41,704,871.93 元，比上年增长 821.18%，其主要原因是：本公司本部按会计政策计提资产减值较大。

D) 投资收益本年较上年减少较大，其主要原因是：本公司权益法确认收益减少较大。

E) 营业外收入本年发生额为 22,991,093.80 元，比上年增长 261.59%，其主要原因是：公司本期收到政府补助收入较大。

F) 营业外支出本年发生额为 11,342,690.95 元，比上年增长较大，其主要原因是：公司本期处置固定资产损失较大。

G) 所得税费用本年发生额为 149,581,015.03 元，比上年增长较大，其主要原因是：本公司控股子公司博源联化和博源煤化工本期实现利润较大，按利润计算所得税较大

(5) 现金流量表同化变化情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减金额	增减%
销售商品、提供劳务收到的现金	2,650,819,920.15	1,846,541,159.85	804,278,760.3	43.56%
收到的税费返还	11,082,078.70	2,316,020.00	8,766,058.7	378.50%
收到的其他与经营活动有关的现金	88,225,379.57	299,019,096.03	-210,793,716.5	-70.50%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,544,611,507.35	855,243,059.24	689,368,448.1	80.60%
支付给职工以及为职工支付的现金	119,828,225.79	72,267,404.67	47,560,821.1	65.81%
支付的各项税费	595,983,904.09	443,491,420.98	152,492,483.1	34.38%
支付其他与经营活动有关的现金	266,999,878.94	493,535,287.94	-226,535,409.0	-45.90%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	520,000.00	3,334,671.18	-2,814,671.2	-84.41%

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-13,016,056.03	13,016,056.0	100.00%
投资支付的现金	17,337,356.09	144,879,906.67	-127,542,550.6	-88.03%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-94,108.31	94,108.3	100.00%
吸收投资收到的现金	12,250,000.00	20,050,000.00	-7,800,000.0	-38.90%
收到的其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	-	150,000,000.0	100.00%
偿还债务支付的现金	625,250,000.00	947,605,000.00	-322,355,000.0	-34.02%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,089,328.54	109,232,135.63	98,857,192.9	90.50%
支付的其他与筹资活动有关的现金	49,820,694.78	27,200,000.00	22,620,694.8	83.16%

1、销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金：本年发生额分别为 2,650,819,920.15 元和 1,544,611,507.35 元，分别较上年增加 43.56%和 80.60%，其主要原因是：本公司本期产品产销量增加，采购原材料增加，销售收入增加。

2、收到的税费返还：本年发生额为 11,082,078.70 元，比上年增加 378.50%，其主要原因是：本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司收到返还的维简费较上年增加。

3、收到的其他与经营活动有关的现金和支付其他与经营活动有关的现金，本年发生额分别为 88,225,379.57 元和 266,999,878.94 元，分别较上年减少 70.50%和 45.90%，其主要原因是：本公司本期收到与支付的往来款都较上年减少。

4、支付给职工以及为职工支付的现金：本年发生额为 119,828,225.79 元，比上年增加 65.81%，其主要原因是：本期子公司职工薪酬提高，支付给职工的现金增加。

5、支付的各项税费：本年发生额为 595,983,904.09 元，比上年增加 34.38%，其主要原因是：本公司支付上期应交所得税和控股公司因销售增加税金支付增加。

6、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金：本年发生额为 520,000.00 元，比上年减少 84.41%，其主要原因是：本年发生的处置固定资产、无形资产的业务较少。

7、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额和取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：上年发生额分别为-13,016,056.03 元和-94,108.31 元，本年未发生该类业务。

8、投资支付的现金：本年发生额为 17,337,356.09 元，比上年减少 88.03%，其主要原因是：本公司上年对参股公司乌审旗蒙大矿业有限责任公司投资较大。

9、吸收投资收到的现金：本年发生额为 12,250,000.00 元，较上年减少 38.90%，其主要原因是：本公司子公司上年收到少数股东的投资较多。

10、收到的其他与筹资活动有关的现金：本年发生额为 150,000,000.00 元，较上年增加 100%，其主要原因是：本年子公司内蒙古博源联合化工有限公司收到融资租赁款 150,000,000.00 元。

11、偿还债务支付的现金：本年发生额为 625,250,000.00 元，较上年减少 34.02%，其主要原因是：上年偿还了大量到期银行借款。

12、分配股利、利润或偿付利息支付的现金：本年发生额为 208,089,328.54 元，较上年增加 90.50%，其主要原因是：本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司本期分配上年利润金额较大。

13、支付的其他与筹资活动有关的现金：本年发生额为 49,820,694.78 元，较上年增加 83.16%，其主要原因是：本期子公司内蒙古博源联合化工有限公司支付的融资咨询费金额较大。

（6）主要控股公司的经营情况及业绩

——内蒙古博源联合化工有限公司（简称“博源联化”）：本公司持股 80%。经营范围：生产、销售甲醇及其下游产品，其他天然气化工产品，经营相关的进出口业务。注册资本 65,000 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 188,542.75 万元，报告期实现营业收入 160,504.62 万元，营业利润 18,798.44 万元，净利润 15,812.30 万元。

——内蒙古苏里格天然气化工有限公司（简称“苏天化”）：本公司持股 40%。经营范围：甲醇及其下游产品的生产、销售、硅胶系列产品的生产与销售等。注册资本 30,000 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 77,165.90 万元，报告期实现营业收入 60,631.69 万元，营业利润 3,337.56 万元，净利润 2,926.02 万元。

——内蒙古博源煤化工有限公司（简称“博源煤化工”）：本公司控股 67%。经营范围：煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务。注册资本 37,298 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 153,287.11 万元，报告期实现营业收入 96,682.96 万元，营业利润 44,493.73 万元，净利润 34,393.13 万元。

——内蒙古博源水务有限责任公司（简称“博源水务”）：本公司持股 51%，经营范围：自来水的生产、供应，污水处理，中水回用；供水用水设施的安装、维修及其零配件销售。注册资本 6,000 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 16,102.25 万元，报告期实现营业收入 2,502.78 万元，营业利润 768.61 万元，净利润 575.68 万元。

二、对公司未来发展展望

（一）公司所处行业市场格局及发展趋势

1、2011 年，国内甲醇行业总体供需齐增，产能增速下降，供应略有过剩。甲醇贸易和需求继续向好，全年贸易额达到 458 亿元，同比增长 31.9%，2011 年国内甲醇价格好于往年。

甲醇作为重要的基础性有机化工原料，在国民经济中已得到广泛应用，宏观经济走势必然影响市场对甲醇的需求。随着我国经济持续、健康和快速发展，特别是城镇化率提高，甲醇传统消费领域如甲醛、醋酸等随之迅速扩大。与此同时，甲醇燃料推广、甲醇制烯烃产业化发展，又进一步拓展了新的消费领域，为甲醇产业提供了良好发展机遇。

2012 年，由于国内外经济形势不确定因素依然很多，国际原油仍有上涨可能，对甲醇价格有一定程度的支撑。预计，甲醇供需仍将保持平稳增长态势，供应稍过剩仍将是主旋律，价格大幅上涨可能性不大。

2、2011 年，国内煤炭行业保持了较好的发展势头，成为增长最快的工业行业之一，煤炭产销保持了较快增长，市场价格稳定上行，煤炭供需保持基本平衡。

受国内外经济形势影响，2012 年我国经济发展速度将总体放缓，但仍将保持一个平稳的增长趋势，随着保障性住房继续开工和建设的持续，将明显拉动对钢材、水泥等耗能产品需求，预计 2012 年生铁、粗钢、钢材、水泥、平板玻璃、合成氨、尿素等产品产量保持较快增长，对煤炭的需求还会增加。鉴于我国以煤为主的能源结构，煤炭需求 2012 年依然将保持平稳增长。

（二）公司未来发展规划

面对国际、国内经济环境复杂多变、整体经济下滑的形势，公司在未来发展规划方面：

1、煤炭及煤化工是公司产业协调和发展的重点，公司将继续积极配合、推动与中煤能源合作的乌审旗蒙大矿业有限公司项目建设。在内蒙古自治区煤炭资源整合的大背景下，公司将在煤炭及煤化工领域探索新的投资方向及利润增长点，为公司后续发展奠定基础。

2、天然气化工方面，甲醇是公司营业收入的主要来源之一，在保持现有甲醇产量、效益稳定的基础上，公司将以推动甲醇下游产业链发展为主要着力点，加强与中源能源的合作，推动 50 万吨/年甲醇制工程塑料项目的顺利进行，向精细化工领域延伸产业链，实现就地转化增值，解决天然气化工产业可持续发展问题。

3、物流产业：公司作为能源和化工原料生产企业，随着产能不断增加，物流将是制约生产经营的瓶颈。今后，公司将继续加大对物流产业的投入，在解决煤炭、甲醇运销瓶颈的同时进一步发展和壮大物流产业。

4、其他产业：公司将继续跟踪、拓展清洁能源领域的相关业务，介入城市燃气管网领域，跟踪甲醇燃料的进展，逐步推广 LNG 汽车的使用。

（三）新年度经营计划

1、煤炭生产方面要在认真抓好安全生产、节能降耗的同时，提高原煤洗选率，实现优质高产。煤炭营销方面全力抓好营销策划，市场开发，物流建设，实现产销平衡，优质优价。

2、甲醇产业方面，在 2011 年实现产量突破的基础上，2012 年继续保持百万吨生产规模。要抓好装置连续稳定运行，重点优化工艺指标，与国际、国内先进生产装置比较，找出差距与不足，建立生产工艺设备管理的标准化流程，通过技术改造深挖潜力，进一步降低原辅料消耗，提高生产装置的运行效率，提升产品市场竞争力。

加强营销策划，优化物流配送。2012 年，甲醇营销工作重点做好市场策划及物流优化配送，以稳定直销客户和重点客户为主，提高市场份额，凭借产品质量优势，选择高端客户，充分利用现有物流条件，提高发运效率，降低物流成本。继续加强行业协调沟通，积极参与进口贸易磋商，共同维护市场稳定。

3、加强企业管理，推进制度建设

（1）加强安全生产管理。认真贯彻国务院《关于进一步加强安全生产工作的决定》，落实安全生产法律法规，明确安全生产责任，抓好重点企业、重点时期、重要设备安全监管，做好隐患防范治理，杜绝重大事故的发生，提高安全生产管理科学化和规范化水平。

(2) 推进内控制度建设,聘请专业机构对内控体系进行有效性评估,加强规范运作,严格资金占用、对外担保和关联交易的管理。

(3) 加强信息披露,强化投资者关系管理。拓展信息披露的深度和广度,确保信息披露真实、准确、完整、及时。加强与投资者的沟通与交流,做好投资者关系管理工作。

(4) 大力推进信息化建设。2012 年,公司将以商业智能平台上线为契机,进一步拓展信息平台应用的深度,加快获取和分析信息的速度,突破管理中信息不对称的瓶颈,提升信息平台的应用水平和能力。

(四) 资金需求来源

2012 年,在生产经营及在建项目资金需求方面,公司在资金筹措上要强化资金预算管理,严格执行公司有关制度。生产经营企业要进一步优化财务指标,做好贷款及续贷工作,确保资金链畅通,有条件的企业可调整信贷结构,降低融资成本;在建项目落实资本金后,要尽快完善项目审批手续,保证信贷资金及时跟进,确保项目按计划推进。

(五) 公司面临的风险及对策

1、煤炭和甲醇属基础能源和化工产品,受经济形势影响较大,市场竞争也较激烈。为此,公司将在生产经营方面将继续强化管理、苦练内功、节能降耗,以确保公司产品的行业竞争地位。

2、随着甲醇及煤炭产量增加,物流已成为制约公司产品销售主要因素之一,目前,公司产品直销率较低。今年,公司将加大资金投入,做好公铁路资源和客户资源的整合,选择具备一定实力、保证长期合作的专业运输公司,建立稳定运输渠道,降低运输费用。此外,在港口积极探索建立中转站,发展海上运输,满足具备海运条件的客户或出口。

三、公司投资情况

(一) 报告期内公司无新募集资金使用或报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内非募集资金项目情况

1、博源水务污水处理工程项目预算 8,631.28 元,截止报告期末,已完成投资 7,187.88 万元,预计 2012 年年初建成。

2、博源煤化工第二套综采系统工程预算 11,514 万元,截止报告期末,已完成投资 7,461.22 万元。

四、董事会日常工作情况

(一) 本年度公司董事会共召开 7 次会议,各次会议情况如下:

(1) 五届十八次董事会于 2011 年 3 月 8 日召开,审议通过《公司 2010 年度总经理工作报告》、《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年年度报告及摘要》、《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议案》、《关于公司申请 2011 年度综合授信的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》、《关于为参股公司内蒙古远兴山化工有限公司贷款担保的议案》、《关于增资鄂尔多斯市远兴物流有限公司的议案》、《关于增资内蒙古创能清洁能源有限责任公司的议案》、《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司 5%股权的议案》、《公司内部控

制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于高管人员、证券事务代表变动的议案》、《关于董事变更的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。决议公告于 2011 年 3 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 五届十九次董事会于 2011 年 4 月 15 日召开，审议通过《公司 2011 年第一季度报告》。决议公告于 2010 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 五届二十次董事会于 2011 年 7 月 13 日召开，审议通过《公司符合发行公司债券条件的议案》、《本次发行公司债券方案的议案》、《提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案》、《关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的议案》。决议公告于 2011 年 7 月 14 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 五届二十一次董事会于 2011 年 8 月 9 日召开，审议通过《公司 2011 年半年度报告全文》、《公司 2011 年半年度报告摘要》、《关于公司申请信托贷款的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。决议公告于 2011 年 8 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 五届二十二次董事会于 2011 年 9 月 29 日召开，审议通过《关于聘任高管人员的议案》、《关于追加日常关联交易的议案》、《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。决议公告于 2011 年 9 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 五届二十三次董事会于 2011 年 10 月 21 日召开，审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。决议公告于 2011 年 10 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(7) 五届二十四次董事会于 2011 年 11 月 28 日召开，审议通过《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司 28.8%股权的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》、《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。决议公告于 2011 年 11 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 执行股东大会决议情况

报告期内，董事会认真执行了股东大会的各项决议，并按照股东大会的授权，及时组织实施了对外投资、对外担保等事宜。

(三) 董事会审计委员会履职情况

(1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事和 2 名其他董事组成，其中召集人由有专业会计背景的独立董事马永义先生担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的利安达会计师事务所有限责任公司注册会计师就 2011 年度审计工作小组的人员构成、审计计划、风险评估程序、本年度

等中国证券监督管理委员会、内蒙古证监局要求的审计重点关注事项进行了沟通；

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中关注的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

⑤在利安达会计师事务所有限责任公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对利安达会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结及相关决议

①审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的书面意见

公司董事会：

按照《公司审计委员会年度财务报告工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在审阅了公司 2011 年度财务会计报表，认为：

1、 公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；

2、 公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

3、 公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现重大错报、遗漏情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。此财务会计报表可以提交年审注册会计师进行审议。

董事会审计委员会

二〇一二年一月九日

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的审议意见：

公司董事会：

按照《公司审计委员会年度财务报告工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了公司 2011 年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：

公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止 2011 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

经利安达会计师事务所有限责任公司初步审定的 2011 年度财务会计报表可提交董事会表决。

董事会审计委员会

二〇一二年三月三日

③审计委员会 2011 年度总结报告

公司董事会：

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作规程，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会认真审阅了公司 2011 年度审计计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的利安达会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，并提出相应要求；

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审计意见；

3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流；

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

5、在利安达会计师事务所有限责任公司出具公司 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对利安达会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度继续聘请利安达会计师事务所有限责任公司的议案进行表决并形成决议。

董事会审计委员会

二〇一二年三月十一日

④审计委员会 2011 年度工作会会议决议

内蒙古远兴能源股份有限公司董事会审计委员会于 2011 年 3 月 11 日在鄂尔多斯市召开会议。会议应到 5 人，实到 5 人，会议由主任委员马永义先生主持。会议符合《公司法》、《公司章程》有关规定。审计委员会全体委员以举手表决的方式通过了以下议案：

一、5 票同意、0 票反对、0 票弃权，通过《关于公司 2011 年度财务会计报告的议案》；

二、5 票同意、0 票反对、0 票弃权，通过《关于利安达会计师事务所有限责任公司从事 2011 年度审计工作的总结报告》；

三、5 票同意、0 票反对、0 票弃权，通过《关于聘任 2012 年度会计师事务所议案》；

公司 2012 年度拟续聘具有证券期货相关业务资格的利安达会计师事务所有限责任公司进行会计报表审计，聘期一年。

上述议案一、三须提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二〇一二年三月十一日

（四）提名委员会的履职情况

董事会提名委员会成员由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，召集人由独立董事白颐担任。

2011 年 3 月 12 日，召开提名委员会会议，同意戴志康先生、左兴平先生辞去公司董事职务。拟由贾栓先生任公司董事候选人，张振华先生任公司独立董事候选人。

2011年9月29日，召开提名委员会会议，经公司总经理提名，公司董事会提名委员会审查及建议，拟聘任赵云先生为公司副总经理。

五、会计政策、会计估计变更等的影响

（一）会计政策变更

本公司报告期内，无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更

本公司报告期内，无会计估计变更事项。

（三）前期会计差错

本公司报告期内，无前期会计差错事项

六、利润分配或资本公积金转增预案

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010	0.00	109,717,832.90	0.00%
2009	0.00	909,703,715.16	0.00%
2008	0.00	107,683,046.64	0.00%

公司 2011 年度利润分配预案为：拟以公司的总股本 767,813,983 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 76,781,398.3 元。本预案尚需提交股东大会批准。

七、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

（一）公司基本情况介绍

公司简称：远兴能源；股票代码：000683；上市地：深圳证券交易所

公司资产规模：截止 2011 年 12 月 31 日公司总资产 601,345.29 万元，净资产 327,067.58 万元。

经营范围：主营：化工产品及其原料的生产、销售，化学矿开采，出口本企业自产的化工产品，进口本企业生产科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表及零配件；兼营：机械设备及配件储运、代购代销；经营方式：开采、生产、销售、代购代销。公司根据市场变化和业务发展的需要，可以依照法定程序调整经营范围。

组织架构：公司最高权力机构是股东大会。股东大会下设董事会、监事会。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，以及由董事会秘书负责的证券事务部。公司及子公司经营层由总经理及财务负责人等组成，直接对公司董事会负责。

（二）组织保障

公司内部控制建设工作在董事会领导下公司及子公司的负责人和经营层具体负责相关工作的实施、协调公司（子公司）及其他职能部门及子公司共同开展内部控制规范建设、完善、执行工作。公司及子公司

分步骤分部门有序开展内控完善及自我评价工作，同时，条件允许的情况下，公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构或会计师事务所帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的提出改进建议，使公司内控建设完全符合《企业内部控制基本规范》的要求。

（三）内部控制建设工作计划及实施方案（时间：2012 年 1 月-2013 年 3-4 月）

第一部分：内部控制审计工作

第一阶段：组织学习内控规范体系

积极参加内蒙古证监局和深交所举办的“上市公司内部控制规范体系实施”的专题培训和讲座等，积极组织学习内控知识及制度。

第二阶段：查找内控缺陷

公司各部门及子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对各自的重要业务流程进行风险评估，对已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险进行对比，查找内部控制缺陷，编制风险清单。

第三阶段：制定内控措施

汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控措施，并上报董事会审议批准。

第四阶段：实施内控措施

公司各部门及子公司根据经批准的内控措施，进行部门或子公司内控制度的完善，机构、人员和岗位的调整等。

第五阶段：检查内控措施实施效果

公司董事会由董事长为首检查内控缺陷整改情况和效果。对因人为因素未落实或落实不到位的部门或子公司在公司内部进行通报，并督促进一步地整改，并跟踪结果。

第六阶段：按照要求披露内控实施工作情况

根据公司内控建设的实际开展情况，聘请专业机构出具有关内控的专项报告，按监管要求披露相关内部控制的建设进展情况并报送证监局和交易所。

①确定将聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具《内部控制审计报告》。

②在 2012 年年报中按照上市公司信息披露要求，披露《内部控制审计报告》。

第二部分：内控自我评价工作

公司按照内控评价规定程序，有序开展自我评价工作，包括现场检查、对内控设计和运行情况进行全

面评价、编制内部控制自我评价工作稿等。根据公司的经营业务特点和调整情况、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，不断完善确定内部评价的范围、程序、具体内容，并根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告并按要求披露。其中：

① 实施内部控制自我评价前成立评价工作组，组长：贾栓，组员马德飞、吴爱国、纪玉虎、李瑞敏、王强、王洪武、辛晓晶，公司拟定评价工作方案，明确评价范围、工作程序、费用预算等，报董事长审批，并具体实施评价工作。

②确定内部控制缺陷的评价标准。内控评价工作组应根据公司性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准。

③检查各单位内部控制设计和运行，组织实施自我评价工作。

④发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定和整改意见，督促各单位落实整改，并以适当形式向公司董事会报告。

⑤根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资，按照内控规范、指引的要求编制《内部控制自我评价报告》并经董事会批准后，依照规定对外披露，并报送相关部门。

内蒙古远兴能源股份有限公司董事会

二〇一二年三月十一日

第九节 监事会报告

2011年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。主要工作有：

一、监事会工作情况

（一）本年度公司监事会共召开6次会议，各次会议情况如下：

（1）五届十五次监事会于2011年3月8日召开，审议通过《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告及摘要》、《关于公司2011年日常关联交易预计的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》、《关于为参股公司内蒙古远兴山化工有限公司贷款担保的议案》、《关于增资鄂尔多斯市远兴物流有限公司的议案》、《关于增资内蒙古创能清洁能源有限责任公司的议案》、《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司5%股权的议案》、《公司内部控制自我评价报告》。决议公告于2011年3月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

（2）五届十六次监事会于2011年4月15日召开，审议通过《公司2011年第一季度报告》。

（3）五届十七次监事会于2011年8月9日召开，审议通过《公司2011年半年度报告全文》、《公

司 2011 年半年度报告摘要》、《关于公司申请信托贷款的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》。决议公告于 2011 年 8 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 五届十八次监事会于 2011 年 9 月 29 日召开，审议通过《关于追加日常关联交易的议案》。

(5) 五届十九次监事会于 2011 年 10 月 21 日召开，审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

(6) 五届二十次监事会于 2011 年 11 月 28 日召开，审议通过《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司 28.8% 股权的议案》、《关于为控股子公司贷款担保的议案》。决议公告于 2011 年 11 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内，监事出席了股东大会、列席了本年度的董事会会议，对公司的经营决策和其它重大事项进行了监督。监事会认为：公司严格遵循国家有关法律法规、《深交所上市规则》和《公司章程》的规定，依法经营、规范运作，决策程序合法；公司健全了各项管理制度和内控体系；公司董事、高级管理人员能够执行股东大会、董事会决议，在行使职权过程中，能够从公司利益出发，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司、股东利益行为的情形。

(二) 检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会认真地审核了本公司的会计报表及财务资料，认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》有关规定；利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具的标准无保留意见审计报告，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(三) 公司募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金，亦没有报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

(四) 公司收购、出售资产情况

公司收购、出售资产具体事项均依法定程序进行，未发现内幕交易，其他损害股东权益或造成资产流失的情况。

(五) 公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易遵守了公开、公平、公正的原则，定价公允，不存在损害公司利益的情形。

第十节 重大事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整事项。

三、报告期内，公司未持有过其他上市公司股权和参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的投资行为。

四、公司收购及出售资产、吸收合并事项。

（一）收购内蒙古博源联合化工有限公司5%的股权

经公司五届十八次董事会审议通过，公司以3,038.75万元的价格收购美国西格玛公司所持内蒙古博源联合化工有限公司5%的股权。本次收购提升了公司对内蒙古博源联合化工有限公司的控制权，有利于强化公司主业，推动产业升级。

（二）增资内蒙古创能清洁能源有限责任公司

经公司五届十八次董事会审议通过，由内蒙古创能清洁能源有限责任公司现有股东等比例追加投资，即注册资本由1,000 万元增加至3,000 万元，出资比例不变。根据上述增资金额及比例，本公司应向内蒙古创能清洁能源有限责任公司追加投资1,020 万元。本次增资后，可以加快LNG加气站的建设进度及重型卡车的推广力度，为公司培育新的利润增长点。

（三）增资鄂尔多斯市远兴物流有限公司

经公司五届十八次董事会审议通过，鄂尔多斯市远兴物流有限公司为本公司全资子公司，本公司持有该公司100%股份。根据鄂尔多斯市远兴物流有限公司转运站搬迁项目资金需要，鄂尔多斯市远兴物流有限公司注册资本拟由1,000万元增加至8,000万元。

（四）收购内蒙古博源联合化工有限公司28.8%的股权

经公司五届二十四次董事会审议通过，公司以18,720万元的价格收购美国西格玛公司所持内蒙古博源联合化工有限公司28.8%的股权。本次股权收购将增强公司对内蒙古博源联合化工有限公司的控制权，为促进今后甲醇就地转化及产业整合有着重要的意义。

五、报告期内，2011 年 7 月 13 日，公司五届二十次董事会通过决议，同意发行不超过 12 亿元公司债券，聘平安证券任保荐机构及主承销商。2011 年 10 月 24 日，发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会审核通过，2011 年 11 月 29 日，获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券的批复。

六、报告期内，公司尚未制定和实施股权激励计划。

七、本年度公司重大关联交易事项。

（一）日常关联交易

1. 关联方关系

根据《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》等相关规定，截止 2011 年 12 月 31 日本公司存在的日常关联交易的关联方及关联方关系如下：

（1）内蒙古远兴江山化工有限公司

- 1、法定代表人：董星明
- 2、注册资本：25,000 万元
- 3、经营范围：化工及能源产品研发、生产销售。

4、关联关系：本公司董事长、总经理为远兴江山董事。

(2) 河南中源化学有限责任公司

1、法定代表人：贺占海

2、注册资本：7 亿元

3、经营范围：天然碱开采；碳酸钠及碳酸氢钠的加工、碱类产品经营、进出口业务；自产除盐水、蒸汽、母液的销售；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件和相关技术。

4、关联关系：本公司母公司内蒙古博源控股集团有限公司的控股公司。

(3) 内蒙古博源实地有限公司

1、注册资本:10,000 万元

2、经营范围：煤炭及煤化工产品的生产、销售、仓储、运输及进出口业务。

3、关联关系：本公司母公司内蒙古博源控股集团有限公司的控股子公司。

2、关联交易详细情况

(1)销售商品的关联交易

单位：人民币万元

关联交易方	交易类型	交易内容	交易定价	结算方式	交易金额	占同类交易金额的比例
内蒙古远兴江山化工有限公司	销售商品	水	参照市场定价	现金、银行承兑	642.40	100.00%
		甲醇	参照市场定价	现金、银行承兑	6,978.66	3.37%
		气体	参照市场定价	现金、银行承兑	1,603.70	100.00%
河南中源化学股份有限公司	销售商品	煤	参照市场定价	现金、银行承兑	470.73	0.46%

(2) 采购商品的关联交易

单位：人民币万元

关联交易方	交易类型	交易内容	交易价格	结算方式	交易金额	占同类交易金额的比例
内蒙古博源实地能源有限公司	采 购	煤	市场定价	现金、银行承兑	10.52	0.01%

(二) 关联方资产转让情况

1、本公司与内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据，本公司出资 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00%的股权。

2、本公司本期将本期新投资成立的兴安盟远兴生物能源有限公司 100%的股权转让给控股母公司内蒙古博源控股集团有限公司，转让价款为 1,000 万元，兴安盟远兴生物能源有限公司于 2011 年 1 月 26 日成立，注册资本 1,000 万元。

(三) 对外担保：无

(四) 关联方往来余额

单位:人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预付款项			
	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	0.00	20,996,920.00
	合 计	0.00	20,996,920.00
应收账款			
	内蒙古远兴江山化工有限公司	64,914,380.53	0.00
	合 计	64,914,380.53	0.00
应付账款			
	内蒙古博源工程有限公司	475,000.00	675,000.00
	合 计	475,000.00	675,000.00
预付款项	内蒙古远兴江山化工有限公司	99, 949.81	0.00
	合 计	99, 949.81	0.00
其他应付款			
	内蒙古博源控股集团有限公司	8,769,685.20	5,093,925.60
	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00
	内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	0.00
	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	0.00
	内蒙古博源职业培训学校	0.00	0.00
	河南博源新型化工有限公司	0.00	38,317.12
	内蒙古博源工程有限公司	0.00	471,000.00
	河南中源化学股份有限公司	0.00	103,240.20
	合 计	10,769,685.20	9,706,482.92
	合 计	76,159,065.73	31,378,402.92

八、重大合同及其履行情况

(一) 公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到本期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁我公司资产的情况;

(二) 担保事项

单位: 人民币万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)

内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008-066	29,000.00	2009年06月22日	14,700.00	连带责任担保	5年	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008-066	29,000.00	2009年08月27日	2,450.00	连带责任担保	4年	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008-066	29,000.00	2010年12月16日	5,145.00	连带责任担保	4年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		4,900.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		33,900.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		22,295.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年4月7日临2010-017	40,000.00	2010年04月20日	26,812.50	连带责任担保	8年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年3月8日 2011-005	10,000.00	2011年12月02日	4,980.00	连带责任担保	半年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年8月10日 2011-022	5,000.00	2011年07月28日	3,500.00	连带责任担保	半年	是	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年8月10日 2011-022	5,000.00	2011年09月22日	1,500.00	连带责任担保	半年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年8月10日 2011-022	10,000.00	2011年09月30日	4,000.00	连带责任担保	3年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年11月28日临2011-038	10,000.00	2011年11月17日	10,000.00	连带责任担保	2年	否	否
内蒙古博源水务有限责任公司	2010年4月29日临2010-029	6,800.00	2010年11月10日	6,800.00	连带责任担保	5年	否	否
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2011年3月8日 2011-005	4,000.00	2011年01月04日	4,000.00	连带责任担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		44,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		27,980.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		90,800.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		61,592.50		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		48,900.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		27,980.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		124,700.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		83,887.50		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				35.37%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	22,295.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	22,295.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

（三）公司无在报告期内或以前报告期发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

（四）无其他重大合同

九、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或延续到报告期内重要承诺事项及履行情况。

（一）股权分置改革承诺

无。

十、公司聘任、解聘会计师事务所及审计报酬支付情况。

报告期公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为本公司年度审计单位。公司向利安达会计师事务所有限责任公司支付2011年度审计报酬50万元。以上报酬参考有关行业标准依双方签署的协议支付。截止本报告期末，利安达会计师事务所有限责任公司已为本公司提供了九年审计服务。

十一、公司、董事会、董事受处罚及整改情况。

十二、其他重大事项。

十三、公司接待调研及采访等相关情况

本着公开、公平、公正原则，报告期内，公司在接待投资者调研的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内接待调研沟通基本情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月11日	公司总部	实地调研	摩根士丹利华鑫基金公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年03月11日	公司总部	实地调研	长盛基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年03月11日	公司总部	实地调研	国信证券经济研究所	生产经营情况，未提供书面材料
2011年03月14日	公司总部	实地调研	中国建银投资有限责任公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年03月14日	公司总部	实地调研	上海聚益投资有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年03月15日	公司总部	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年03月15日	公司总部	实地调研	汇添富基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料

2011年05月20日	公司总部	实地调研	上海聚益投资有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年05月20日	公司总部	实地调研	民生证券	生产经营情况，未提供书面材料
2011年06月28日	公司总部	实地调研	日信证券有限责任公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年07月18日	公司总部	实地调研	华泰联合证券	生产经营情况，未提供书面材料
2011年07月19日	公司总部	实地调研	华泰证券股份有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年08月02日	公司总部	实地调研	平安证券有限责任公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年09月28日	公司总部	实地调研	华商基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年09月28日	公司总部	实地调研	上投摩根基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年09月28日	公司总部	实地调研	北京高华证券上海长乐路证券营业部	生产经营情况，未提供书面材料
2011年09月28日	公司总部	实地调研	大成基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年09月28日	公司总部	实地调研	融通基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年10月25日	公司总部	实地调研	国泰基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年10月25日	公司总部	实地调研	招商证券	生产经营情况，未提供书面材料
2011年10月25日	公司总部	实地调研	中银基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年10月25日	公司总部	实地调研	瑞银证券有限责任公司	生产经营情况，未提供书面材料
2011年10月25日	公司总部	实地调研	兴业全球基金管理有限责任公司	生产经营情况，未提供书面材料

第十一节 财务报告

(附后)

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、在其他证券市场公布的年报。

董事长：贺占海

内蒙古远兴能源股份有限公司

二〇一二年三月十一日

内蒙古远兴能源股份有限公司

审 计 报 告

2011 年度

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、合并资产负债表	3
三、合并利润表	4
四、合并现金流量表	5
五、合并股东权益变动表	6-7
六、母公司资产负债表	8
七、母公司利润表	9
八、母公司现金流量表	10
九、母公司股东权益变动表	11-12
十、财务报表附注	13-82

委托单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）57835188

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>

审 计 报 告

利安达审字[2012]第 1035 号

内蒙古远兴能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古远兴能源股份有限公司（以下简称远兴能源公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、2011 年度的合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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合并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合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并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，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远兴能源公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一二年三月十一日



资产负债表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	358,214,955.05	70,523,608.80	408,224,594.70	73,633,017.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	263,208,212.97	19,077,000.00	49,406,334.76	
应收账款	77,980,660.79	4,118,386.10	17,512,697.68	1,431,413.55
预付款项	354,520,319.13		334,243,848.43	32,647,000.80
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				
其他应收款	494,237,515.47	692,804,543.66	518,659,607.30	793,236,419.25
买入返售金融资产				
存货	105,579,516.14	10,261,269.03	89,039,830.94	4,721,709.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,653,741,179.55	796,784,807.59	1,417,086,913.81	905,669,560.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	655,801,923.48	1,858,397,093.46	707,659,377.91	1,765,096,953.84
投资性房地产				
固定资产	3,212,482,759.70	192,381,725.69	3,417,033,866.04	176,397,336.46
在建工程	205,759,931.07	2,425,389.59	34,054,710.71	3,477,585.64
工程物资	917,711.54	917,711.54	1,172,991.54	1,172,991.54
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	138,357,597.23	819,208.46	67,795,022.12	858,041.96
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	9,120,398.81		10,619,879.57	
递延所得税资产	13,614,699.05		10,799,248.68	10,558,847.70
其他非流动资产	123,656,744.81		7,881,687.53	



非流动资产合计	4,359,711,765.69	2,054,941,128.74	4,257,016,784.10	1,957,561,757.14
资产总计	6,013,452,945.24	2,851,725,936.33	5,674,103,697.91	2,863,231,317.95
流动负债：				
短期借款	804,530,943.60	445,000,000.00	439,000,000.00	234,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	183,000,000.00		140,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	326,080,128.87	824,557.33	575,747,203.35	6,524,868.76
预收款项	119,288,309.45	177,388.18	67,791,532.06	1,100,964.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	55,038,287.81	19,742,526.83	74,494,829.56	24,049,853.03
应交税费	168,943,604.95	404,744.77	216,869,371.70	166,119,711.43
应付利息				
应付股利				
其他应付款	61,098,814.51	37,735,535.45	111,196,865.61	102,372,716.52
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	268,656,144.70		203,705,516.67	
其他流动负债				
流动负债合计	1,986,636,233.89	503,884,752.56	1,828,805,318.95	544,168,114.10
非流动负债：				
长期借款	641,875,000.00		804,125,000.00	
应付债券				
长期应付款	82,129,151.97		7,354,968.19	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	32,136,794.38	16,359,016.74	25,533,869.79	16,589,425.43
非流动负债合计	756,140,946.35	16,359,016.74	837,013,837.98	16,589,425.43
负债合计	2,742,777,180.24	520,243,769.30	2,665,819,156.94	560,757,539.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	767,813,983.00	767,813,983.00	767,813,983.00	767,813,983.00
资本公积	189,772,449.34	409,110,539.77	192,027,437.42	409,110,539.77
减：库存股				
专项储备	23,447,524.44		32,843,131.22	
盈余公积	193,534,211.34	122,118,512.73	165,983,735.93	122,118,512.73
一般风险准备				
未分配利润	1,197,113,202.00	1,032,439,131.53	1,051,682,896.63	1,003,430,742.92



外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,371,681,370.12	2,331,482,167.03	2,210,351,184.20	2,302,473,778.42
少数股东权益	898,994,394.88		797,933,356.77	
所有者权益合计	3,270,675,765.00	2,331,482,167.03	3,008,284,540.97	2,302,473,778.42
负债和所有者权益总计	6,013,452,945.24	2,851,725,936.33	5,674,103,697.91	2,863,231,317.95

利润表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,135,151,698.06	64,596,842.47	2,341,567,915.31	37,845,459.77
其中：营业收入	3,135,151,698.06	64,596,842.47	2,341,567,915.31	37,845,459.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,565,288,795.36	166,682,695.41	2,139,846,537.01	95,078,257.58
其中：营业成本	1,945,010,548.46	42,462,355.05	1,717,891,618.58	30,834,282.55
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	129,997,327.66	270,614.60	84,748,862.48	66,642.74
销售费用	103,113,743.34	2,981,035.05	89,651,735.40	1,110,174.20
管理费用	209,668,824.91	53,135,844.30	174,949,410.94	59,829,860.93
财务费用	135,793,479.06	30,275,516.84	78,387,736.34	9,400,977.93
资产减值损失	41,704,871.93	37,557,329.57	-5,782,826.73	-6,163,680.77
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）	-51,857,454.43	129,167,642.61	16,110,359.56	19,887,220.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-51,857,454.43	-51,857,454.43	-12,286,548.57	-12,286,548.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	518,005,448.27	27,081,789.67	217,831,737.86	-37,345,577.56
加：营业外收入	22,991,093.80	5,746,203.38	6,358,262.26	3,375,575.54
减：营业外支出	11,342,690.95	38,505.56	698,280.11	25,024.33
其中：非流动资产处置损失	9,641,114.93	38,505.56	4,674.07	4,674.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	529,653,851.12	32,789,487.49	223,491,720.01	-33,995,026.35
减：所得税费用	146,706,794.46	3,781,098.88	42,668,676.19	1,587,225.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	382,947,056.66	29,008,388.61	180,823,043.82	-35,582,252.23
归属于母公司所有者的净利润	172,767,831.99	29,008,388.61	109,717,832.90	-35,582,252.23



少数股东损益	210,179,224.67		71,105,210.92	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23		0.14	
（二）稀释每股收益	0.23		0.14	
七、其他综合收益			0.00	
八、综合收益总额	382,947,056.66	29,008,388.61	180,823,043.82	-35,582,252.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,767,831.99	29,008,388.61	109,717,832.90	-35,582,252.23
归属于少数股东的综合收益总额	210,179,224.67		71,105,210.92	

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：-212,962.04 元。

现金流量表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,650,819,920.15	21,704,072.78	1,846,541,159.85	50,633,678.11
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	11,082,078.70		2,316,020.00	
收到其他与经营活动有关的现金	88,225,379.57	327,925,324.39	299,019,096.03	443,322,807.46
经营活动现金流入小计	2,750,127,378.42	349,629,397.17	2,147,876,275.88	493,956,485.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,544,611,507.35	43,395,021.35	855,243,059.24	66,953,203.83
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	119,828,225.79	28,129,815.61	72,267,404.67	21,860,891.59
支付的各项税费	595,983,904.09	165,494,620.74	443,491,420.98	135,183,477.11
支付其他与经营活动有关的现金	266,999,878.94	155,426,262.05	493,535,287.94	334,261,054.20
经营活动现金流出小计	2,527,423,516.17	392,445,719.75	1,864,537,172.83	558,258,626.73
经营活动产生的现金流量净额	222,703,862.25	-42,816,322.58	283,339,103.05	-64,302,141.16
二、投资活动产生的现金流量：				



收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				7,916,303.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	520,000.00		3,334,671.18	3,334,671.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-13,016,056.03	59,140.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	520,000.00		-9,681,384.85	11,310,114.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	344,704,173.86	5,842,372.10	380,422,458.84	31,794,510.38
投资支付的现金	17,337,356.09	130,087,356.09	144,879,906.67	172,729,906.67
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			-94,108.31	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	362,041,529.95	135,929,728.19	525,208,257.20	204,524,417.05
投资活动产生的现金流量净额	-361,521,529.95	-135,929,728.19	-534,889,642.05	-193,214,302.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	12,250,000.00		20,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,250,000.00		20,050,000.00	
取得借款收到的现金	841,530,943.60	445,000,000.00	890,000,000.00	244,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	1,003,780,943.60	445,000,000.00	910,050,000.00	244,000,000.00
偿还债务支付的现金	625,250,000.00	234,000,000.00	947,605,000.00	122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,089,328.54	30,350,486.39	109,232,135.63	9,928,091.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,414,494.11	
支付其他与筹资活动有关的现金	49,820,694.78		27,200,000.00	
筹资活动现金流出小计	883,160,023.32	264,350,486.39	1,084,037,135.63	131,928,091.75
筹资活动产生的现金流量净额	120,620,920.28	180,649,513.61	-173,987,135.63	112,071,908.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,892.23	-12,872.00	-16,920.92	-8,708.00
五、现金及现金等价物净增加额	-18,209,639.65	1,890,590.84	-425,554,595.55	-145,453,243.08
加：期初现金及现金等价物余额	293,224,594.70	68,633,017.96	718,779,190.25	214,086,261.04
六、期末现金及现金等价物余额	275,014,955.05	70,523,608.80	293,224,594.70	68,633,017.96



合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益									所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									所有 者权 益合 计
	实收资 本（或股 本）	资本 公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	少数股 东权益		实收资 本（或股 本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	少数股 东权益	
一、上年年末余额	767,813,983.00	189,244,250.67		32,843,131.22	165,983,735.93		1,051,682,896.63		797,933,356.77	3,005,501,354.22	511,875,989.00	382,072,053.01		17,552,576.32	169,933,087.69		955,647,998.01		915,917,593.44	2,952,999,297.47
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他		2,783,186.75								2,783,186.75										
二、本年年初余额	767,813,983.00	192,027,437.42		32,843,131.22	165,983,735.93		1,051,682,896.63		797,933,356.77	3,008,284,540.97	511,875,989.00	382,072,053.01		17,552,576.32	169,933,087.69		955,647,998.01		915,917,593.44	2,952,999,297.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,254,988.08		-9,395,606.78	27,550,475.41		145,430,305.37		101,061,038.11	262,391,224.03	255,937,994.00	-190,044,615.59		15,290,554.90	-3,949,351.76		96,034,898.62		-117,984,236.67	55,285,243.50
（一）净利润							172,767,831.99		210,179,224.67	382,947,056.66							111,081,477.62		71,105,210.92	182,186,688.54
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							172,767,831.99		210,179,224.67	382,947,056.66							111,081,477.62		71,105,210.92	182,186,688.54



							831.99		224.67	7,056.66							477.62		10.92	86,688.54
(三) 所有者投入和减少资本									-18,115,554.76	-18,115,554.76		64,132,258.41			-18,995,930.76				-200,019,408.40	-154,883,080.75
1. 所有者投入资本									-20,250,000.00	-20,250,000.00									-200,019,408.40	-200,019,408.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他									2,134,445.24	2,134,445.24		64,132,258.41			-18,995,930.76					45,136,327.65
(四) 利润分配		-2,254,988.08			27,550,475.41		-27,337,526.62		-89,161,614.96	-91,203,654.25					15,046,579.00		-15,046,579.00		-3,742,224.00	-3,742,224.00
1. 提取盈余公积					27,550,475.41		-27,550,475.41								15,046,579.00		-15,046,579.00			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配									-89,161,614.96	-89,161,614.96									-3,742,224.00	-3,742,224.00
4. 其他		-2,254,988.08					212,948.79			-2,042,039.29										
(五) 所有者权益内部结转											255,937,994.00	-255,937,994.00								



1. 资本公积转增资本 (或股本)										255,937,994.00	-255,937,994.00									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备				-9,395,606.78					-1,841,016.84	-11,236,623.62				15,290,554.90				12,673,304.81	27,963,859.71	
1. 本期提取				32,102,050.49					21,718,183.86	53,820,234.35				23,246,937.97				17,292,777.67	40,539,715.64	
2. 本期使用				41,497,657.27					23,559,200.70	65,056,857.97				7,956,383.07				4,619,472.86	12,575,855.93	
(七) 其他												1,761,120.00						1,998,880.00	3,760,000.00	
四、本期期末余额	767,813,983.00	189,772,449.34		23,447,524.44	193,534,211.34		1,197,113,202.00		898,994,394.88	3,270,675,765.00	767,813,983.00	192,027,437.42		32,843,131.22	165,983,735.93		1,051,682,896.63	797,933,356.77	3,008,284,540.97	

母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权	实收资本	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权



	(或股 本)		股			准备	润	益合计	(或股 本)		股			准备	润	益合计
一、上年年末余额	767,813,983.00	409,110,539.77			122,118,512.73		1,003,430,742.92	2,302,473,778.42	511,875,989.00	595,428,533.77			122,118,512.73		1,039,012,995.15	2,268,436,030.65
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	767,813,983.00	409,110,539.77			122,118,512.73		1,003,430,742.92	2,302,473,778.42	511,875,989.00	595,428,533.77			122,118,512.73		1,039,012,995.15	2,268,436,030.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							29,008,388.61	29,008,388.61	255,937,994.00	-186,317,994.00					-35,582,252.23	34,037,747.77
（一）净利润							29,008,388.61	29,008,388.61							-35,582,252.23	-35,582,252.23
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							29,008,388.61	29,008,388.61							-35,582,252.23	-35,582,252.23
（三）所有者投入和减少资本										69,620,000.00						69,620,000.00
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										69,620,000.00						69,620,000.00
（四）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）																



的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转									255,937,994.00	-255,937,994.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)									255,937,994.00	-255,937,994.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	767,813,983.00	409,110,539.77			122,118,512.73		1,032,439,131.53	2,331,482,167.03	767,813,983.00	409,110,539.77			122,118,512.73		1,003,430,742.92	2,302,473,778.42



内蒙古远兴能源股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

内蒙古远兴能源股份有限公司(以下简称“本公司”)是 1996 年 11 月 25 日经内蒙古自治区政府内政股批字(1996)16 号文批准,由伊克昭盟化学工业集团总公司独家发起,经募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字<1996>427 号文批准,本公司于 1997 年 1 月 13 日首次向社会公开发行境内上市人民币 A 种股票,1997 年 1 月 31 日在深圳证券交易所上市。1997 年 5 月 2 日经股东大会特别决议,通过向全体股东每 10 股用资本公积金转增 10 股,本公司股本增至 43000 万股。1998 年 5 月 15 日经临时股东大会决议,通过以 1997 年底总股本 43000 万股为基数,按 10:3 的比例向全体股东配股,国有法人股股东全额放弃此次配股,实际配股总额为 3900 万股,本公司股本增至 46900 万股,并于 1998 年 9 月 19 日在内蒙古工商行政管理局办理变更登记,注册资本 46900 万元,营业执照号:1500001007073。法定代表人为贺占海。住所:鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号创业大厦 B 座 16 层。

经财政部财企[2002]213 号文批准,2002 年 8 月,本公司第一大股东鄂尔多斯市化学工业集团总公司(原内蒙古伊克昭盟化学工业(集团)总公司)将其持有的本公司 24,439.0256 万股国有法人股无偿划转给鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司,股权划转后,鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司为本公司第一大股东,持股比例为 52.11%。

经国务院国资委国资产权[2005]1600 号、国资委国资产权[2006]88 号文、中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]56 号文批准,2006 年 5 月,鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司已将其持有的本公司国家股 124,390,256.00 股和 120,000,000.00 股分别转让给内蒙古博源投资集团有限公司(现更名为内蒙古博源控股集团有限公司)和上海证大投资发展有限公司。内蒙古博源控股集团有限公司成为本公司第一大股东。

本公司于 2006 年 4 月 21 日经公司股东会议表决通过关于实施股权分置改革的决议,根据《内蒙古远兴天然碱股权分置改革实施公告》,本公司流通股股东每持有 10 股流通股股份获得非流通股股东支付的对价 3.0 股对价股份。原非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。本次股权分置实施完成后,本公司的总股本仍为 469,000,000.00 股,所有股份均为流通股,其中有限售条件的流通股为 249,327,300.00 股(含高管 27,300.00 股),占总股本的 53.16%,无限售条件的流通股 A 股 219,672,700.00 股,占总股本 46.84%。

根据本公司于 2007 年 8 月 8 日召开 2007 年第五次临时股东大会,审议通过公司名称由“内蒙古远兴天然碱股份有限公司”变更为“内蒙古远兴能源股份有限公司”,自 2007 年 9 月 6 日起,公司证券简称由“天然碱”变更为“远兴能源”,证券代码“000683”不变。



经中国证监会发行审核委员会审议通过本公司非公开发行股票的申请，本公司于 2008 年 1 月 31 日取得中国证监会证监许可[2008]196 号核准文件，于 2008 年 3 月 14 日向 7 名特定投资者发行 42,875,989 股股票，募集资金 632,712,117.40 元，本次发行后公司的总股本为 511,875,989.00 元。

经公司 2010 年第三次临时股东大会和五届十二次董事会通过，以 2009 年 12 月 31 日的股本 511,875,989 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后公司总股本由 511,875,989 股增至 767,813,983 股。

截止 2011 年 12 月 31 日，内蒙古博源控股集团有限公司持有本公司股份 152,452,467 股，占股本总额 19.86%。

本公司母公司是：内蒙古博源控股集团有限公司

集团最终母公司是：内蒙古博源控股集团有限公司

2、所处行业

公司所属行业为化工行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：化工产品及其原材料的生产、销售；经销化工机械设备及配件，出口本企业生产的化工产品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是甲醇及其下游产品等天然气化工产品；纯碱等天然碱系列化工产品；煤炭能源产品。

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明。

无。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币



以人民币为记账本位币。

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) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，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，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵



销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（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、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

① 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。

② 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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 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指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一



的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计



入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；



d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、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；

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

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

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 600 万元，其他应收款余额大于 600 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，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。

单项金额重大并单项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	金额大于 600 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 5 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄较长，形成损失的可能性较大。
坏账准备的计提方法	全额计提



根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

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）	5	5
1—2年	15	15
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

计提坏账准备的说明：本公司合并范围内的公司间及合并口径的关联方的应收款项未计提坏账准备。

（3）对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

（2）发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本法和计划成本法核算。

（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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司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长期股权投资。

（1）投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）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，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资



收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额



的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定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。B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（1）采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧（摊销）率(%)
房屋、建筑物	5	25-38	2.50-3.80
土地使用权	0	30-50	2.00-3.33

（2）采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价



值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	25-38	5	2.50-3.80
机器设备	12-19	5	5.00-7.92
运输工具	8-12	5	7.92-11.88
办公设备及其他	5-8	5	11.88-19.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。



15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。



17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债



（1） 预计负债的确认标准

①当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2） 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（3） 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

（1） 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本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和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。



授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 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。

② 对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的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,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本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和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

收入确认原则和计量方法:

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认:

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 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;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法,是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。



提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

22、政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

24、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，



免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（2）融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（2）会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

26、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期内，无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司报告期内，无会计估计变更事项。

27、前期会计差错

本公司报告期内，无前期会计差错事项。



三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、6%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司的控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司销售工业用水执行 6%的增值税税率。

2、税收优惠及批文

无。

本年度本公司及控股子公司所得税税率均为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
内蒙古博源煤化工有限责任公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭业	37,298.00万元	煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	化工业	65,000.00万元	生产、销售甲醇及其下游产品，其他天然气化工产品，经营相关的进出口业务。
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	全资子公司	内蒙古鄂尔多斯市	货物仓储	8,000.00万元	仓储理货、配载
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	化工业	3,000.00万元	清洁能源项目技术开发与咨询
内蒙古博源新型能源有限公司	全资子公司	乌兰察布市兴和县	化工业	3,000.00万元	建材、钢材、水泥经销、清洁能源产品及项目技术开发与咨询。提供煤炭信息服务



通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际 投资金额	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
内蒙古博源煤化工有限责任公司	389,728,600.00	0.00	67.00%	67.00%
内蒙古博源联合化工有限公司	457,513,277.98	0.00	51.20%	51.20%
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	15,300,000.00	0.00	51.00%	51.00%
内蒙古博源新型能源有限公司	30,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
内蒙古博源煤化工有限责任公司	是	246,515,412.22	0.00	0.00
内蒙古博源联合化工有限公司	是	382,705,985.27	0.00	0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	是	0.00	0.00	0.00
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	是	13,958,452.94	0.00	0.00
内蒙古博源新型能源有限公司	是	0.00	0.00	0.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	全资子公司	鄂尔多斯市	工程服务业	1,000万元	化工原料、五金、建材、百货、纺织品、玻璃、汽车配件、摩托车配件，纸张、塑料制品销售；煤炭运销、烟（不含批发）酒销售。

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额	持股比例	表决权比例
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	2,570,237.96	0.00	100.00%	100.00%

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	是	0.00	0.00	0.00

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	内蒙古	化工业	30,000万元	甲醇及其下游产品的生产、销售、硅胶系列产品的生产与销售等



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	内蒙古	化工业	6,000万元	供水用水设施的安装、维修及其零配件销售。
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	全资子公司	内蒙古	化工业	300.00万元	天然气管道输送、工业用天然气、甲醇、乙醇、甲苯、甲醛、二甲醚、煤焦油、氢氧化钠、硫化钠、盐酸、硫酸、氨及化工设备销售；化工生产技术服务；建筑材料、机械设备、五金机电销售。

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	193,399,245.67	0.00	40.00%	60.00%
内蒙古博源水务有限责任公司	30,600,000.00	0.00	51.00%	51.00%
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	4,699,906.67	0.00	100.00%	100.00%

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	是	219,940,073.75	0.00	0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	是	35,874,470.70	0.00	0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	是	0.00	0.00	0.00

2、孙公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	全资孙公司	乌兰察布市	化工行业	1,000.00万元	清洁能源产品及项目技术开发与咨询

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	是	0.00	0.00	0.00

3、合并范围发生变更的说明



(1) 合并范围变更及理由

本公司编制 2011 年度合并财务报表较 2010 年度合并财务报表纳入合并范围的子公司增加三家，具体情况如下：

A) 本公司与控股母公司内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据，本公司以 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00%的股权，本合并财务报表的合并范围增加了鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司。

B) 本公司在 2011 年 10 月 28 日出资 3,000.00 万元，投资设立内蒙古博源新型能源有限公司，本公司拥有内蒙古博源新型能源有限公司 100.00%股份，本合并财务报表的合并范围增加了内蒙古博源新型能源有限公司。

C) 本公司控股子公司内蒙古创能清洁能源有限公司在 2011 年 5 月 18 日出资 1,000.00 万元，投资设立乌兰察布市创能清洁能源有限公司，拥有乌兰察布市创能清洁能源有限公司 100.00%股份，本合并财务报表的合并范围增加了乌兰察布市创能清洁能源有限公司。

(2) 对本公司拥有其半数及半数以下表决权比例的公司，纳入合并范围的原因

序号	被投资单位名称	股权比例	纳入合并范围原因
1	内蒙古苏里格天然气化工有限公司	40.00%	在董事会中拥有半数以上表决权

(3) 对于本公司拥有半数及半数以上表决权比例的被投资单位，未纳入合并范围的原因无。

4、本期纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	期末净资产	本期净利润
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	1,801,265.34	-981,921.41
内蒙古博源新型能源有限公司	29,980,692.09	-19,307.91
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	9,992,066.44	-7,933.56

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

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金



项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			238,645.04			1,118,249.77
美元	40,000.00	6.3009	252,036.00	40,000.00	6.6227	264,908.00
小 计			<u>490,681.04</u>			<u>1,383,157.77</u>
银行存款						
人民币			274,524,274.01			290,356,138.18
美元			0.00	71.88	6.6227	476.04
小 计			<u>274,524,274.01</u>			<u>290,356,614.22</u>
其他货币资金						
人民币			83,200,000.00			116,484,822.71
美元			0.00			0.00
小 计			<u>83,200,000.00</u>			<u>116,484,822.71</u>
合 计			<u>358,214,955.05</u>			<u>408,224,594.70</u>

(1) 年末其他货币资金 83,200,000.00 元，均为票据保证金。

(2) 货币资金年末较期初减少 12.25%，主要原因本期偿还债务较大。

(3) 无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	年末数	年初数
银行承兑汇票	263,208,212.97	49,406,334.76
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>263,208,212.97</u>	<u>49,406,334.76</u>

(2) 应收票据期末较期初比年初余额增加 432.74%，其主要原因为：本期销售票据回款增加较大。

(3) 应收票据中有 44,530,943.60 元已向招商银行深圳市民中心支行进行质押，用于向招商银行深圳市民中心支行短期借款 44,530,943.60 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年末数	
	账面余额	坏账准备



	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,973,686.56	82.52	3,648,684.33	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	<u>9,108,858.25</u>	<u>10.30</u>	<u>453,199.69</u>	<u>5.00</u>
组合小计	<u>9,108,858.25</u>	<u>10.30</u>	<u>453,199.69</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>6,344,785.78</u>	<u>7.18</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>88,427,330.59</u>	<u>100.00</u>	<u>10,446,669.80</u>	<u>11.81</u>

续 表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,022,954.79	60.63	751,147.74	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	<u>3,411,463.83</u>	<u>13.77</u>	<u>170,573.20</u>	<u>5.00</u>
组合小计	<u>3,411,463.83</u>	<u>13.77</u>	<u>170,573.20</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>6,344,785.78</u>	<u>25.60</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>24,779,204.40</u>	<u>100.00</u>	<u>7,266,506.72</u>	<u>29.33</u>

①应收账款种类的说明: 具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例(%)	金 额
1 年以内	9,108,858.25	100.00	453,199.69
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>9,108,858.25</u>	<u>100.00</u>	<u>453,199.69</u>

续 表:

账龄	年初数	
	账面余额	坏账准备



	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	3,411,463.83	100.00	170,573.20
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>3,411,463.83</u>	<u>100.00</u>	<u>170,573.20</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上应收货款	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	100%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>		

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例%
内蒙古远兴江山化工有限公司	业务往来	61,030,125.26	1 年以内	69.05
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	业务往来	11,943,561.30	1 年以内	13.51
杭锦旗财政局	业务往来	4,774,790.00	5 年以上	5.40
银川伊化天然碱销售有限责任公司	业务往来	1,018,018.43	5 年以上	1.15
宁夏安顺源工贸有限公司	业务往来	<u>404,499.18</u>	<u>1 年以内</u>	<u>0.46</u>
合 计		<u>79,170,994.17</u>		<u>89.57</u>

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	553,541,834.18	97.10	68,698,785.25	12.41



种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	13,526,928.23	2.37	4,132,461.69	30.55
组合小计	13,526,928.23	2.37	4,132,461.69	30.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,006,335.74	0.53	3,006,335.74	100.00
合 计	570,075,098.15	100.00	75,837,582.68	13.28

续 表:

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	542,939,214.18	97.43	32,924,676.70	6.06
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	11,978,833.58	2.15	3,333,763.76	27.83
组合小计	11,978,833.58	2.16	3,333,763.76	27.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,331,729.19	0.42	2,331,729.19	100.00
合 计	557,249,776.95	100.00	38,590,169.65	6.93

①其他应收款种类的说明: 具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	金 额
1 年以内	6,713,122.49	49.63	332,606.63
1 至 2 年	1,183,360.86	8.75	177,504.13
2 至 3 年	163,087.36	1.21	48,926.21
3 至 4 年	2,668,204.36	19.73	1,334,102.19
4 至 5 年	2,799,153.16	20.69	2,239,322.53
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	13,526,928.23	100.00	4,132,461.69

续 表:

账 龄	年初数	
	账面余额	
	金 额	比 例



	金 额	比 例	金 额
1 年以内	4,648,995.35	38.81%	232,449.77
1 至 2 年	1,176,548.82	9.82%	176,482.31
2 至 3 年	2,962,488.41	24.73%	1,211,936.83
3 至 4 年	2,799,153.16	23.37%	1,399,576.58
4 至 5 年	391,647.84	3.27%	313,318.27
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>11,978,833.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,333,763.76</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上的其他应收款项	<u>3,006,335.74</u>	<u>3,006,335.74</u>	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	<u>3,006,335.74</u>	<u>3,006,335.74</u>		

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关	金 额	年 限	占其他应收款总额比例%
中国中煤能源股份有限公司	股权转让款	519,577,200.00	2-3 年	91.14
浙江汇金租赁股份有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	1.75
新疆长城租赁公司	保证金	8,000,000.00	1 年以内	1.40
乌审旗温心供热有限责任公司	供暖	1,742,864.83	1 年以内	0.31
伊旗煤炭局	往来	<u>1,000,000.00</u>	1 年以内	<u>0.18</u>
合 计		<u>540,320,064.83</u>		<u>94.78</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	212,522,439.71	59.95%	272,614,724.75	81.56%
1-2年	118,068,637.64	33.30%	49,382,364.86	14.77%
2-3年	19,248,153.88	5.43%	3,734,593.20	1.12%
3年以上	<u>4,681,087.90</u>	<u>1.32%</u>	<u>8,512,165.62</u>	<u>2.55%</u>
合 计	<u>354,520,319.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>334,243,848.43</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时 间	未结算原因
鄂尔多斯市东胜区经济委员会	非关联方	97,682,075.21	一年以内	尚未结算



单位名称	与本公司关系	年末金额	时 间	未结算原因
鄂尔多斯市圣圆物流有限责任公司	非关联方	40,768,000.00	一年以内	尚未结算
中国石油化工股份有限公司华北分公司	非关联方	29,637,253.06	一年以内	尚未结算
重庆理想科技有限公司	非关联方	29,117,917.90	1-3 年	尚未结算
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	非关联方	26,639,202.83	一年以内	尚未结算
合 计		223,844,449.00		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 预付款项年末比期初增加 6.07%，其主要原因是：本期预付的工程及天然气款有所增加。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,077,432.33	5,660,008.07	62,417,424.26	54,383,512.44	5,660,008.07	48,723,504.37
库存商品	40,630,623.98	1,277,295.82	39,353,328.16	37,456,187.81	0.00	37,456,187.81
周转材料	3,808,763.72	0.00	3,808,763.72	2,860,138.76	0.00	2,860,138.76
其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	112,516,820.03	6,937,303.89	105,579,516.14	94,699,839.01	5,660,008.07	89,039,830.94

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转出	本年转销	
原材料	5,660,008.07	0.00	0.00	0.00	5,660,008.07
库存商品	0.00	1,277,295.82	0.00	0.00	1,277,295.82
合 计	5,660,008.07	1,277,295.82	0.00	0.00	6,937,303.89

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计可变现净值低于成本	无	无
库存商品	预计可变现净值低于成本	无	无

(4) 存货年末余额无含有借款费用资本化金额；

(5) 本公司存货年末较期初增加 18.81%，主要原因为本期原材料储存增加。

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额
---------	---------	----------------	--------	--------



被投资单位名称	本企业持 股比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	期末资产总额	期末负债总额
一、合营企业				
无				
二、联营企业				
1. 内蒙古远兴江山化工有限公司	49.00%	49.00%	757,354,299.47	654,607,719.95
2. 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	25.00%	25.00%	2,027,209,262.66	761,959,705.21
3. 乌审旗蒙大矿业有限责任公司	34.00%	34.00%	2,346,813,209.64	1,507,469,167.94

续 表:

被投资单位名称	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业			
无			
二、联营企业			
1. 内蒙古远兴江山化工有限公司	102,746,579.52	181,747,125.31	-116,298,536.80
2. 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	1,265,249,557.45	0.00	34,451,114.92
3. 乌审旗蒙大矿业有限责任公司	839,344,041.70	1,031,503.00	-10,246,912.14

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提减 值准备
一、成本法核算的长期股权投资					
无					
小 计					
二、权益法核算的长期股权投资					
内蒙古远兴江山化工有限公司	107,332,106.99	-56,986,283.03	50,345,823.96	0.00	0.00
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	308,982,822.32	8,612,778.73	317,595,601.05	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	291,344,448.60	-3,483,950.13	287,860,498.47	0.00	0.00
小 计	707,659,377.91	-51,857,454.43	655,801,923.48	0.00	0.00
合 计	707,659,377.91	-51,857,454.43	655,801,923.48	0.00	0.00

续 表:

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持股比例 与表决权比例不一致的 说明	本年现金 红利
---------	------	----------------	-----------------	--------------------------------	------------



被投资单位名称	投资成本	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持股比例 与表决权比例不一致的 说明	本年现金 红利
一、成本法核算的长期股权投资					
无					
二、权益法核算的长期股权投资					
内蒙古远兴江山化工有限公司	122,500,000.00	49.00%	49.00%	无	无
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	307,750,000.00	25.00%	25.00%	无	无
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	170,000,000.00	34.00%	34.00%	无	无

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 无有限售条件的长期股权投资。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	<u>4,111,757,041.63</u>		<u>377,334,091.02</u>	<u>455,595,070.86</u>	<u>4,033,496,061.79</u>
房屋及建筑物	1,168,713,485.50		114,185,777.39	5,891,634.50	1,277,007,628.39
机器设备	2,801,083,453.68		244,712,583.71	439,008,564.23	2,606,787,473.16
运输工具	122,271,757.91		12,327,216.20	10,607,542.13	123,991,431.98
办公用品及其他	19,688,344.54		6,108,513.72	87,330.00	25,709,528.26
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	<u>671,901,375.18</u>	<u>0.00</u>	<u>232,542,737.89</u>	<u>106,252,611.39</u>	<u>798,191,501.68</u>
房屋及建筑物	55,363,798.09	0.00	38,801,572.33	1,573,253.24	92,592,117.18
机器设备	580,652,229.98	0.00	179,169,075.23	101,117,450.50	658,703,854.71
运输工具	22,226,033.58	0.00	12,970,437.26	3,505,271.05	31,691,199.79
办公用品及其他	13,659,313.53	0.00	1,601,653.07	56,636.60	15,204,330.00
三、固定资产账面净值合计	<u>3,439,855,666.45</u>				<u>3,235,304,560.11</u>
房屋及建筑物	1,113,349,687.41				1,184,415,511.21
机器设备	2,220,431,223.70				1,948,083,618.45
运输工具	100,045,724.33				92,300,232.19
办公用品及其他	6,029,031.01				10,505,198.26
四、减值准备合计	<u>22,821,800.41</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>22,821,800.41</u>
房屋及建筑物	15,303,470.38		0.00	0.00	15,303,470.38
机器设备	7,293,252.83		0.00	0.00	7,293,252.83
运输设备	0.00		0.00	0.00	0.00
办公用品及其他	225,077.20		0.00	0.00	225,077.20



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
五、固定资产账面价值合计	<u>3,417,033,866.04</u>			<u>3,212,482,759.70</u>
房屋及建筑物	1,098,046,217.03			1,169,112,040.83
机器设备	2,213,137,970.87			1,940,790,365.62
运输设备	100,045,724.33			92,300,232.19
办公用品及其他	5,803,953.81			10,280,121.06

注：本年折旧额 232,542,737.89 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 48,482,288.02 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	<u>154,010,000.00</u>	<u>1,876,488.75</u>	<u>152,133,511.25</u>
合 计	<u>154,010,000.00</u>	<u>1,876,488.75</u>	<u>152,133,511.25</u>

注：固定资产抵押担保情况具体见五、17、25 长短期借款说明。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
多聚甲醛项目	2,405,734.95	0.00	2,405,734.95	2,405,734.95	0.00	2,405,734.95
慧谷焦煤掺烧项目	19,654.64	0.00	19,654.64	0.00	0.00	0.00
干馏煤项目	0.00	0.00	0.00	1,071,850.69	0.00	1,071,850.69
远兴江山二氧化碳补碳项目	5,410,062.44	0.00	5,410,062.44	5,093,138.88	0.00	5,093,138.88
新增空分装置	23,112,307.37	0.00	23,112,307.37	5,143,711.24	0.00	5,143,711.24
新增增压机项目	11,782,487.40	0.00	11,782,487.40	9,993,928.26	0.00	9,993,928.26
污水处理工程	71,878,832.54	0.00	71,878,832.54	6,232,473.00	0.00	6,232,473.00
物流转运站	5,115,893.01	0.00	5,115,893.01	3,146,232.00	0.00	3,146,232.00
乌盟项目	6,065,704.74	0.00	6,065,704.74	0.00	0.00	0.00
LNG 项目	2,518,953.81	0.00	2,518,953.81	897,986.69	0.00	897,986.69
柴登站	8,047.00	0.00	8,047.00	0.00	0.00	0.00
杭锦旗站	157,926.00	0.00	157,926.00	9,725.00	0.00	9,725.00
撬装站（布尔台）	1,987,469.85	0.00	1,987,469.85	59,930.00	0.00	59,930.00
准旗站	46,298.00	0.00	46,298.00	0.00	0.00	0.00
兴和物流项目	239,675.05	0.00	239,675.05	0.00	0.00	0.00
第 2 套综采系统	74,612,208.17	0.00	74,612,208.17	0.00	0.00	0.00
铁路项目	22,589.80	0.00	22,589.80	0.00	0.00	0.00
兴和物流园项目	<u>376,086.30</u>	<u>0.00</u>	<u>376,086.30</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>205,759,931.07</u>	<u>0.00</u>	<u>205,759,931.07</u>	<u>34,054,710.71</u>	<u>0.00</u>	<u>34,054,710.71</u>



(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
多聚甲醛项目	0.00	2,405,734.95	0.00	0.00	0.00	2,405,734.95
汽轮机	400 万元	0.00	3,884,049.34	3,884,049.34	0.00	0.00
纯碱改造项目	130 万元	0.00	1,290,794.05	1,290,794.05	0.00	0.00
水洗煤项目	160 万元	0.00	1,577,543.35	1,577,543.35	0.00	0.00
干馏煤项目	120 万元	1,071,850.69	26,395.00	1,098,245.69	0.00	0.00
小苏打改造项目	0.00	0.00	144,135.00	144,135.00	0.00	0.00
慧谷焦煤掺烧项目	0.00	0.00	19,654.64	0.00	0.00	19,654.64
远兴江山二氧化碳补碳项目	3,021.49 万	5,093,138.88	316,923.56	0.00	0.00	5,410,062.44
新增空分装置	2,595.99 万	5,143,711.24	17,968,596.13	0.00	0.00	23,112,307.37
新增增压机项目	1,345.02 万	9,993,928.26	1,788,559.14	0.00	0.00	11,782,487.40
污水处理工程	8,631.28 万	6,232,473.00	65,646,359.54	0.00	0.00	71,878,832.54
物流转运站	28,206 万	3,146,232.00	1,969,661.01	0.00	0.00	5,115,893.01
乌盟项目	7,608 万	0.00	6,065,704.74	0.00	0.00	6,065,704.74
LNG 项目	0.00	897,986.69	1,620,967.12	0.00	0.00	2,518,953.81
柴登站	1,500 万	0.00	8,047.00	0.00	0.00	8,047.00
杭锦旗站	1,500 万	9,725.00	148,201.00	0.00	0.00	157,926.00
撬装站（布尔台）	1,500 万	59,930.00	1,927,539.85	0.00	0.00	1,987,469.85
准旗站	1,500 万	0.00	46,298.00	0.00	0.00	46,298.00
兴和物流项目		0.00	239,675.05	0.00	0.00	239,675.05
第 2 套综采系统	11,514 万	0.00	74,612,208.17	0.00	0.00	74,612,208.17
煤回风大巷及联络巷工程	1,700 万	0.00	16,136,041.27	16,136,041.27	0.00	0.00
煤输送机大巷	1,300 万	0.00	12,685,575.82	12,685,575.82	0.00	0.00
煤辅助运输大巷	1,200 万	0.00	11,665,903.50	11,665,903.50	0.00	0.00
铁路项目		0.00	22,589.80	0.00	0.00	22,589.80
兴和物流园项目		0.00	376,086.30	0.00	0.00	376,086.30
合 计		34,054,710.71	220,187,508.38	48,482,288.02		205,759,931.07

续 表:

项目名称	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
多聚甲醛项目			0.00	0.00	0.00%	自筹
干馏煤项目			0.00	0.00	0.00%	自筹
远兴江山二氧化碳补碳项目	17.00%	97.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹



项目名称	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
新增空分装置	88.00%	95.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
新增增压机项目	88.00%	96.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
污水处理工程	83.00%	83.00%	49,507.00	0.00	0.81%	自筹
乌盟项目	7.97%	7.97%	0.00	0.00	0.00%	自筹
杭锦旗站			0.00	0.00	0.00%	自筹
撬装站（布尔台）	13.25%	13.25%	0.00	0.00	0.00%	自筹
LNG 项目			0.00	0.00	0.00%	自筹
第 2 套综采系统	65.00%	65.00%	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	4.15%	自筹
合 计			<u>49,507.00</u>	<u>0.00</u>		

注：本年在建工程不存在减值准备情况，本年在建工程转入固定资产 48,482,288.02 元。

11、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用设备	165,241.54	0.00	53,730.00	111,511.54
为生产准备的工具及器具	<u>1,007,750.00</u>	<u>0.00</u>	<u>201,550.00</u>	<u>806,200.00</u>
合 计	<u>1,172,991.54</u>	<u>0.00</u>	<u>255,280.00</u>	<u>917,711.54</u>

12、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>72,268,218.13</u>	<u>73,547,804.79</u>	<u>0.00</u>	<u>145,816,022.92</u>
软件	1,608,060.00	29,880.00	0.00	1,637,940.00
土地使用权	51,515,328.13	73,517,924.79	0.00	125,033,252.92
采矿权	19,144,830.00	0.00	0.00	19,144,830.00
二、累计摊销合计	<u>4,473,196.01</u>	<u>2,985,229.68</u>	<u>0.00</u>	<u>7,458,425.69</u>
软件	1,067,751.62	226,797.72	0.00	1,294,549.34
土地使用权	3,160,215.38	2,495,209.67	0.00	5,655,425.05
采矿权	245,229.01	263,222.29	0.00	508,451.30
三、无形资产账面净值合计	<u>67,795,022.12</u>			<u>138,357,597.23</u>
软件	540,308.38			343,390.66
土地使用权	48,355,112.75			119,377,827.87
采矿权	18,899,600.99			18,636,378.70
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
五、无形资产账面价值合计	<u>67,795,022.12</u>			<u>138,357,597.23</u>
软件	540,308.38			343,390.66
土地使用权	48,355,112.75			119,377,827.87
采矿权	18,899,600.99			18,636,378.70

(2) 本年无形资产的摊销额为 2,985,229.68 元。

13、长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
电线路摊销	2,545,000.00	0.00	763,500.00	0.00	1,781,500.00	无
草场使用费	4,816,289.70	0.00	615,314.04	0.00	4,200,975.66	无
绿 化 费	<u>3,258,589.87</u>	<u>0.00</u>	<u>120,666.72</u>	<u>0.00</u>	<u>3,137,923.15</u>	无
合 计	<u>10,619,879.57</u>	<u>0.00</u>	<u>1,499,480.76</u>	<u>0.00</u>	<u>9,120,398.81</u>	

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	245,223.04	10,799,248.68
其 他	<u>13,369,476.01</u>	<u>0.00</u>
小 计	<u>13,614,699.05</u>	<u>10,799,248.68</u>

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
可抵扣差异项目	
1、坏账准备	4,203,847.93
2、固定资产报废损失（已申报）	4,055,959.24
3、未结算费用	11,496,882.28
4、专项储备	<u>34,702,106.75</u>
小 计	<u>54,458,796.20</u>

15、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转 出	转 销	
一、坏账准备	45,856,676.37	40,427,576.11	0.00	0.00	86,284,252.48
二、存货跌价准备	5,660,008.07	1,277,295.82	0.00	0.00	6,937,303.89
三、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产减值准备	22,821,800.41	0.00	0.00	0.00	22,821,800.41
五、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转 出	转 销	
六、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	74,338,484.85	41,704,871.93	0.00	0.00	116,043,356.78

16、其他非流动资产

项 目	年末数	年初数
未实现售后租回损益	123,656,744.81	7,881,687.53
合 计	123,656,744.81	7,881,687.53

注：其他非流动资产核算的为公司控股子公司博源联化公司的售后融资租回的未实现损益。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	年末数	年初数
质押借款	444,530,943.60	200,000,000.00
抵押借款	320,000,000.00	239,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	804,530,943.60	439,000,000.00

(2) 短期借款说明

A、质押借款

本公司以持有的内蒙古博源煤化工有限责任公司 25%的股权作为质押，向华润深国投信托有限公司借款 4 亿元，签订了华润信托·远兴能源项目股权质押合同，合同编号：2011-220-DK001；

本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司以 44,530,943.60 元的应收票据作为质押向招商银行深圳市民中心支行借款 44,530,943.60 元。；

B、抵押借款

本公司向包商银行巴彦淖尔分行借款 3,000 万元，由本公司分公司碱湖试验站提供抵押担保，签订了编号为 2010 年包商（巴利）最抵字第（DK004）号《最高额抵押合同》，以试验站的部分土地和房屋作为抵押担保物；

本公司分公司碱湖试验站向乌审旗农村信用合作联社乌审召信用社借款 1,500 万元，以其自有的部分土地作价 4,225 万元作为抵押担保物；

本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司以价值 60,182.14 万元的机器设备、1,302.54 万元的房屋建筑物及 4,320 万元的土地总作价 65,804.68 万元，为其在农行鄂尔多斯天骄支行 14,500 万元贷款作为抵押担保物；



本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司以评估值 40,088.89 万元的机器设备、1,525.83 万元的房屋建筑物、2,886.35 万元的土地为其在农行鄂尔多斯天骄支行 9,000 万元贷款作为抵押担保物；

本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司向内蒙古银行股份有限公司借款 4,000 万元，由试验站的土地乌审旗乌审召镇土地 280 万平米做抵押，权利证书（2010 第 401-011 号）乌政国用，同时内蒙古博源控股集团有限公司为此笔贷款提供担保。

C、担保借款

本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司向内蒙古银行股份有限公司借款 4,000 万元，由内蒙古博源控股集团有限公司为此笔贷款提供担保。

（3）无已到期未偿还的短期借款情况。

18、应付票据

项 目	年末数	年初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	<u>183,000,000.00</u>	<u>140,000,000.00</u>
合 计	<u>183,000,000.00</u>	<u>140,000,000.00</u>

注：下一会计期间将到期的金额为 183,000,000.00 元。

19、应付账款

（1）账 龄

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	230,884,474.14	420,275,651.05
1 年以上	<u>95,195,654.73</u>	<u>155,471,552.31</u>
合 计	<u>326,080,128.87</u>	<u>575,747,203.36</u>

（2）截止 2011 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账 龄	未偿还原因	资产负债表日后 偿还金额
安徽攀登重工股份有限公司	7,209,871.70	1-3 年	资金紧张	
鄂尔多斯市金泽园林绿化工程有限责任公司	4,800,263.00	1-2 年	资金紧张	
中国化学工程第十一建设公司	3,317,009.82	2-3 年	资金紧张	
呼和浩特铁路局包头西车辆段	1,931,507.00	2-3 年	资金紧张	
荆门市南城液化气有限公司	<u>1,676,523.26</u>	1-3 年	资金紧张	
合 计	<u>18,935,174.78</u>			

**20、预收款项****(1) 账 龄**

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	115,859,750.34	61,123,414.37
1 年以上	<u>3,428,559.11</u>	<u>6,668,117.69</u>
合 计	<u>119,288,309.45</u>	<u>67,791,532.06</u>

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况:

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因:

单位名称	预收金额	账 龄	未结转原因
中能源电力燃料有限公司	1,419,552.00	1-2 年	尚未结算
山东裕隆煤电物资有限公司	465,484.88	1-2 年	尚未结算
天津市沽上石化有限公司	133,157.12	2-3 年	尚未结算
富海集团有限公司	<u>114,962.00</u>	<u>2-3 年</u>	尚未结算
合 计	<u>2,133,156.00</u>		

21、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,836,692.85	75,971,190.66	90,870,939.59	46,936,943.92
二、职工福利费	0.00	6,520,386.91	6,520,386.91	0.00
三、社会保险费	10,510,914.59	21,539,698.97	26,120,787.62	5,929,825.94
其中: ① 医疗保险费	3,396,556.24	5,397,669.87	5,763,407.09	3,030,819.02
② 基本养老保险费	5,896,951.77	13,584,119.70	17,199,129.19	2,281,942.28
③ 年金缴费	129,829.86	235,490.00	297,896.00	67,423.86
④ 失业保险费	360,003.68	1,208,876.02	1,387,045.13	181,834.57
⑤ 工伤保险费	506,951.32	721,984.61	969,454.61	259,481.32
⑥ 生育保险费	220,621.72	391,558.77	503,855.60	108,324.89
四、住房公积金	298,735.94	7,782,351.42	8,034,274.80	46,812.56
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	1,848,486.18	2,264,222.01	1,988,002.80	2,124,705.39
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 以现金结算的股份支付	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>74,494,829.56</u>	<u>114,077,849.97</u>	<u>133,534,391.72</u>	<u>55,038,287.81</u>

注: 本公司应付职工薪酬期末较期初减少 26.12%, 主要原因为本期支付未付工资较大。

**22、应交税费**

税 种	年末数	年初数
增值税	57,757,894.44	26,957,070.99
营业税	239,699.82	0.00
企业所得税	82,674,098.00	182,208,643.41
个人所得税	1,503,861.36	1,768,467.49
土地使用税	2,511,000.00	0.00
城市维护建设税	3,700,216.31	824,508.21
教育费附加	2,219,616.55	494,191.70
矿产资源补偿费	2,423,758.99	1,356,560.69
印花税	317,259.47	194,644.13
地方教育费附加	1,479,134.33	-86,160.22
排污费	50,000.00	0.00
资源税	2,344,281.63	467,308.35
应交煤炭价格调节基金	10,988,820.15	2,190,507.90
房产税	0.00	203,930.70
水利建设费	<u>733,963.90</u>	<u>289,698.35</u>
合 计	<u>168,943,604.95</u>	<u>216,869,371.70</u>

23、其他应付款**(1) 账 龄**

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	28,571,978.78	78,699,374.35
1 年以上	<u>32,526,835.73</u>	<u>32,497,491.26</u>
合 计	<u>61,098,814.51</u>	<u>111,196,865.61</u>

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
内蒙古博源控股集团有限公司	往来款	8,769,685.20	5,093,925.60
内蒙古远兴江山化工有限公司	往来款	2,000,000.00	4,000,000.00
河南博源新型化工有限公司	往来款	0.00	38,317.12
内蒙古博源工程有限责任公司	工程款	0.00	471,000.00
河南中源化学股份有限公司	往来款	<u>0.00</u>	<u>103,240.20</u>
合 计		<u>10,769,685.20</u>	<u>9,706,482.92</u>

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
------	------	----	-------



鄂尔多斯市恒硕生态开发有限责任公司	2,651,354.00	1-2 年	资金紧张
伊化国贸部	2,602,587.82	3 年以上	资金紧张
鄂尔多斯市水务局	2,048,340.49	1-3 年	资金紧张
内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	2-3 年	资金紧张
中国化学工程第十一建设公司	<u>1,858,914.79</u>	2-3 年	资金紧张
合 计	<u>11,161,197.10</u>		

(4) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
内蒙古博源控股集团有限公司	8,769,685.20	往来款
上海证大投资发展有限公司	1,200,000.00	股权转让款
高殿强	516,645.00	往来款
乔世贵	<u>381,435.00</u>	往来款
合 计	<u>10,867,765.20</u>	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 类 别

项 目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	199,250,000.00	186,250,000.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	69,406,144.70	17,455,516.67
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>268,656,144.70</u>	<u>203,705,516.67</u>

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款类别

类 别	年末数	年初数
质押借款	41,250,000.00	41,250,000.00
抵押借款	145,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	13,000,000.00	0.00
信用借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>199,250,000.00</u>	<u>186,250,000.00</u>

② 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳市民中心支行	2010-4-20	2012-4-20	人民币	5.94%	0.00	20,625,000.00	0.00	20,625,000.00
招商银行深圳市民中心支行	2010-4-20	2012-10-20	人民币	5.94%	0.00	20,625,000.00	0.00	20,625,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司	2009-5-8	2012-5-15	人民币	7.128%	0.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司	2009-5-8	2012-10-15	人民币	7.128%	0.00	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2010-11-10	2012-12-20	人民币	7.152%	0.00	13,000,000.00	0.00	0.00
合 计					0.00	199,250,000.00	0.00	186,250,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	期 限	初始金额	利 率	应计利息	年末余额	借款条件
新疆长城金融租赁有限公司	3 年	53,010,000.00	7.27%	0.00	23,500,000.00	售后融资租回
减：未确认融资费用					2,805,267.30	
新疆长城金融租赁有限公司	3 年	53,010,000.00	7.27%	0.00	20,694,732.70	
浙江汇金租赁股份有限公司	3 年	101,000,000.00	7.64%	0.00	54,516,631.32	售后融资租回
减：未确认融资费用					5,805,219.32	
浙江汇金租赁股份有限公司	3 年	101,000,000.00	7.64%	0.00	48,711,412.00	

注：一年内到期的长期借款的抵押担保情况具体见附注五、25 长期借款披露。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年 末 数	年 初 数
质押借款	226,875,000.00	268,125,000.00
抵押借款	360,000,000.00	505,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	31,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	641,875,000.00	804,125,000.00

(2) 长期借款明细列示

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳市民中心支行	2010-4-20	2018-4-20	人民币	5.94%	0.00	226,875,000.00	0.00	268,125,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司	2009-5-8	2015-5-7	人民币	7.128%	0.00	360,000,000.00	0.00	505,000,000.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2010-11-10	2014-11-13	人民币	7.152%	0.00	55,000,000.00	0.00	31,000,000.00
合 计					0.00	641,875,000.00	0.00	804,125,000.00



(3) 长期借款说明:

A) 招商银行深圳市民中心支行借款

2010年4月14日,内蒙古博源控股集团有限公司与招商银行股份有限公司深圳市民中心支行签订2010年罗字第1110785412-1号质押合同。以其持有的内蒙古远兴能源股份有限公司流通股69317546股,折价780,515,562.33元作为质押物,质押期限为8年。为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司不超过4亿元贷款提供质押担保,期末贷款余额为26,812.50万元。

同时,内蒙古博源控股集团有限公司、本公司、贺占海、吴爱国和牛伊平为此项贷款提供不可撤销担保,本公司为内蒙古博源控股集团有限公司的担保行为提供反担保。

B) 上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司借款

本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限公司以年产300万吨采矿权证为此笔长期借款作质押担保(其中一年内到期长期借款1.45亿元)。

C) 浦发银行呼和浩特兴安北路支行

本公司和内蒙古大兴投资集团有限责任公司为控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司6,800万元长期借款(其中一年内到期1,300万元)提供保证。

26、长期应付款

(1) 长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率%	应付利息	年末余额	借款条件
新疆长城金融租赁有限公司	3 年	53,010,000.00	7.27%	0.00	30,186,267.30	售后融资租回
浙江汇金租赁股份有限公司	3 年	101,000,000.00	7.64%	0.00	51,942,884.67	
合 计				0.00	82,129,151.97	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
租赁本金				
新疆长城金融租赁有限公司	0.00	32,360,539.82	0.00	7,510,000.00
浙江汇金租赁股份有限公司	0.00	54,516,631.32	0.00	0.00
小 计	0.00	86,877,171.14	0.00	7,510,000.00
减: 未确认融资费用				
新疆长城金融租赁有限公司	0.00	2,174,272.52	0.00	155,031.81
浙江汇金租赁股份有限公司	0.00	2,573,746.65	0.00	0.00
小 计	0.00	4,748,019.17	0.00	155,031.81



合 计	<u>0.00</u>	<u>82,129,151.97</u>	<u>0.00</u>	<u>7,354,968.19</u>
-----	-------------	----------------------	-------------	---------------------

注：应付融资租赁款年末余额为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司售后融资租赁固定资产应支付款项。

27、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债余额

项 目	年末账面余额	年初账面余额
搬迁补偿款	16,359,016.74	16,589,425.43
节能减排补助资金	8,277,777.64	8,944,444.36
污水处理厂配套费	<u>7,500,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>32,136,794.38</u>	<u>25,533,869.79</u>

(2) 其他非流动负债明细

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助				
搬迁补偿款	16,589,425.43	0.00	230,408.69	16,359,016.74
节能减排补助资金	8,944,444.36	0.00	666,666.72	8,277,777.64
污水处理厂配套费	<u>0.00</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>7,500,000.00</u>
合 计	<u>25,533,869.79</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>897,075.41</u>	<u>32,136,794.38</u>

28、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	6,431,397	-	-	-	-6,431,397	-6,431,397	-
其中：境内法人持股	6,431,397	-	-	-	-6,431,397	-6,431,397	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-



项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	6,431,397	-	-	-	-6,431,397	-6,431,397-	-
二、无限售条件流通股份	-	-	-	-	-	-	-
1.人民币普通股	761,382,586	-	-	-	6,431,397	6,431,397	767,813,983
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份合计	761,382,586	=	=	=	-6,431,397	-6,431,397	767,813,983
股份总数	767,813,983	=	=	=	=	=	767,813,983

注：本公司截至 2011 年 12 月 31 日无有限售条件的股份。

29、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价（股本溢价）	9,541,494.81	0.00	0.00	9,541,494.81
其他资本公积	182,485,942.61	0.00	2,254,988.08	180,230,954.53
合 计	192,027,437.42	0.00	2,254,988.08	189,772,449.34

注 1：本期同一控制下合并鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司，对期初资本公积进行了同一控制下合并增加调整；

注 2：本期资本公积减少主要原因为本期同一控制下合并鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司，对上期同一控制下合并的资本公积进行调整。

30、专项储备

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	23,202,568.92	16,977,646.53	16,756,385.42	23,423,830.03
维简费	9,640,562.30	15,124,403.96	24,741,271.85	23,694.41
合 计	32,843,131.22	32,102,050.49	41,497,657.27	23,447,524.44

注：公司计提专项储备根据以下文件：国家财政部、发展改革委、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〈关于规范维简费管理问题的若干规定〉的通知》（财建〔2004〕119 号），《鄂尔多斯市煤炭局、鄂尔多斯市财政局关于印发〈鄂尔多斯市煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉的通知（鄂煤局发〔2005〕74 号）和〈鄂尔多斯市关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定的贯彻实施办法〉的通知（鄂煤局发〔2005〕75 号）》、《鄂尔多斯市东胜区煤炭生产安全费用、维简费提取和使用的监管办法》（东煤发〔2005〕31 号）



和《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2006]478号）。

31、盈余公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	157,788,017.49	27,550,475.41	0.00	185,338,492.90
任意盈余公积	<u>8,195,718.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8,195,718.44</u>
合 计	<u>165,983,735.93</u>	<u>27,550,475.41</u>	<u>0.00</u>	<u>193,534,211.34</u>

32、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	1,051,682,896.63	955,647,998.01
调整年初未分配利润合计数	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,051,682,896.63	955,647,998.01
加：本年归属于母公司所有者的净利润	172,767,831.99	111,081,477.62
减：提取法定盈余公积	27,550,475.41	15,046,579.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他转入	<u>-212,948.79</u>	<u>0.00</u>
年末未分配利润	<u>1,197,113,202.00</u>	<u>1,051,682,896.63</u>

33、营业收入及营业成本

（1）营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,113,906,186.28	2,329,388,028.18
其他业务收入	<u>21,245,511.78</u>	<u>12,179,887.13</u>
营业收入合计	<u>3,135,151,698.06</u>	<u>2,341,567,915.31</u>
主营业务成本	1,923,857,524.16	1,706,061,667.68
其他业务成本	<u>21,153,024.30</u>	<u>11,829,950.90</u>
营业成本合计	<u>1,945,010,548.46</u>	<u>1,717,891,618.58</u>

（2）主营业务

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小苏打	1,929,841.88	840,463.41	6,613,444.43	3,789,320.11



行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯 碱	35,963,367.53	14,130,657.56	21,799,773.52	18,030,220.11
焦 炭	16,501,758.61	19,882,158.94	0.00	0.00
焦 粉	306,030.79	543,799.30	0.00	0.00
甲 醇	2,070,789,010.74	1,604,759,461.60	1,680,966,706.59	1,487,820,946.90
工业用水	6,423,953.75	2,494,267.17	0.00	0.00
其他化工产品	3,099,273.49	321,317.87	913,313.68	845,750.42
煤炭	13,011,722.67	12,263,685.54	0.00	0.00
三八块	157,042,748.93	46,753,250.20	0.00	0.00
籽 煤	190,574,612.09	58,331,170.84	0.00	0.00
煤 泥	580,520.68	301,281.36	0.00	0.00
粉 煤	606,530,806.31	161,336,004.40	592,408,877.27	187,809,554.46
大块煤	11,152,538.81	1,900,005.97	26,685,912.69	7,765,875.68
原材料及其他	<u>21,245,511.78</u>	<u>21,153,024.30</u>	<u>12,179,887.13</u>	<u>11,829,950.90</u>
合 计	<u>3,135,151,698.06</u>	<u>1,945,010,548.46</u>	<u>2,341,567,915.31</u>	<u>1,717,891,618.58</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
山东华鲁恒升化工股份有限公司	455,366,650.43	14.52%
伊金霍洛旗宏泰煤炭有限责任公司	147,777,777.78	4.71%
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	104,181,011.76	3.32%
德州永泰化工有限公司	101,147,887.54	3.23%
宁津县天源化工贸易有限公司	<u>97,441,078.85</u>	<u>3.11%</u>
合 计	<u>905,914,406.36</u>	<u>28.89%</u>

注：本年营业收入较上年增长 33.89%，主要原因为本期市场行情回暖，产品销量及价格均有所增长，使收入增长。

34、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	43,619.49	0.00	5%
城市维护建设税	13,967,227.39	2,569,673.66	1-7%
教育费附加	8,380,235.20	1,541,290.97	3%
地方教育费附加	5,409,863.29	262,872.88	1%
煤炭价格调节基金	44,909,644.95	36,864,835.20	销售量15元/吨
煤管费	36,646,270.28	28,833,084.22	销售量11.24元/吨
矿产资源补偿费	9,668,296.43	6,128,779.60	1%
资源税	9,580,724.26	7,864,498.17	销售量3.2元/吨
水利建设基金	<u>1,391,446.37</u>	<u>683,827.78</u>	<u>0.1%</u>



项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
合 计	<u>129,997,327.66</u>	<u>84,748,862.48</u>	

35、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用	<u>103,113,743.34</u>	<u>89,651,735.40</u>
合 计	<u>103,113,743.34</u>	<u>89,651,735.40</u>

36、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用	<u>209,668,824.91</u>	<u>174,949,410.94</u>
合 计	<u>209,668,824.91</u>	<u>174,949,410.94</u>

37、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	128,214,813.50	75,201,948.35
减：利息收入	4,537,747.32	5,820,497.70
汇兑损益	12,892.23	18,362.42
银行手续费	331,231.43	238,010.62
其他	<u>11,772,289.22</u>	<u>8,749,912.65</u>
合 计	<u>135,793,479.06</u>	<u>78,387,736.34</u>

38、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	40,427,576.11	-5,825,951.39
二、存货跌价损失	1,277,295.82	43,124.66
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	0.00
五、无形资产减值损失	0.00	0.00
六、其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>41,704,871.93</u>	<u>-5,782,826.73</u>

39、投资收益

(1) 投资收益明细



项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-51,857,454.43	-12,286,548.57
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	28,396,908.13
其他	0.00	0.00
合 计	<u>-51,857,454.43</u>	<u>16,110,359.56</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
内蒙古远兴江山化工有限公司	-56,986,283.03	-10,720,852.91	本期亏损
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	8,612,778.73	-825,560.98	本期盈利
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-3,483,950.13	-740,134.68	本期亏损
合 计	<u>-51,857,454.43</u>	<u>-12,286,548.57</u>	

(3) 投资收益汇回无受到重大限制的情况。

(4) 本年度投资收益比上年度减少 322.07%，其原因为上期权益法收益减少较大。

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	349,884.68	0.00	349,884.68
其中：固定资产处置利得	349,884.68	0.00	349,884.68
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	20,677,746.16	5,627,822.68	20,677,746.16
其他	<u>1,963,462.96</u>	<u>730,439.58</u>	<u>1,963,462.96</u>
合 计	<u>22,991,093.80</u>	<u>6,358,262.26</u>	<u>22,991,093.80</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
鄂尔多斯市劳动与社会保障局发放的补助款	4,000,000.00	1,500,000.00	社保补助
鄂尔多斯市伊旗煤管局返维简费	11,080,670.75	2,316,020.00	返维简费
伊旗生态补偿办生态补偿费	2,700,000.00	0.00	生态补偿费
房产税及土地使用税减免	0.00	1,145,135.96	税收减免
节能减排补助资金	666,666.72	666,666.72	节能减排补助资金
基础设施建设费	2,000,000.00	0.00	基础设施建设费
拆迁补偿	<u>230,408.69</u>	<u>0.00</u>	拆迁补偿
合 计	<u>20,677,746.16</u>	<u>5,627,822.68</u>	

**41、营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,641,114.93	4,674.07	9,641,114.93
其中：固定资产处置损失	9,641,114.93	4,674.07	9,641,114.93
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	20,000.00	320,000.00	20,000.00
赔偿	0.00	300,000.00	0.00
罚款	1,260,000.00	9,196.03	1,260,000.00
其他	<u>421,576.02</u>	<u>64,410.01</u>	<u>421,576.02</u>
合 计	<u>11,342,690.95</u>	<u>698,280.11</u>	<u>11,342,690.95</u>

42、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	149,516,001.77	41,252,158.76
递延所得税调整	<u>-2,809,207.31</u>	<u>1,416,517.43</u>
合 计	<u>146,706,794.46</u>	<u>42,668,676.19</u>

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.23	0.23	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.21	0.08	0.08

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增}$



加的普通股加权平均数)

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

44、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
其 他	0.00	0.00
减：与其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
往来款	72,187,632.25	289,438,596.33
利息收入	4,537,747.32	5,820,499.70
财政补贴	7,500,000.00	3,760,000.00
困难企业社会保险补贴款	4,000,000.00	0.00
合 计	88,225,379.57	299,019,096.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
往来款	126,005,628.72	407,448,687.23
付现费用	140,994,250.22	86,086,600.71
合 计	266,999,878.94	493,535,287.94

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产融资支出	40,614,973.27	19,200,000.00
融资咨询费	9,205,721.51	8,000,000.00
合 计	49,820,694.78	27,200,000.00

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------



补充资料	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	382,947,056.66	180,823,043.82
加: 资产减值准备	41,704,871.93	-5,782,826.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,542,737.89	199,251,708.73
无形资产摊销	2,985,229.68	2,473,643.49
长期待摊费用摊销	1,499,480.76	1,499,480.76
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)	9,291,230.25	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	4,674.07
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	128,214,813.50	75,201,948.35
投资损失(收益以“-”号填列)	51,857,454.43	-16,110,359.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,815,450.37	1,416,517.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,816,981.02	39,158,156.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-157,693,510.17	111,618,491.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-503,833,305.64	-345,665,029.74
其他	<u>53,820,234.35</u>	<u>39,449,655.07</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>222,703,862.25</u>	<u>283,339,103.05</u>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额	275,014,955.05	293,224,594.70
减: 现金的期初余额	293,224,594.70	718,779,190.25
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-18,209,639.65</u>	<u>-425,554,595.55</u>

注 1: “其他”列示的明细为计入当期损益的安全生产费(专项储备)。

注 2: 本公司票据保证金 8,320.00 万元未定义为现金及现金等价物。

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本金额	上年金额
一、现金	<u>275,014,955.05</u>	<u>293,179,370.80</u>



其中：库存现金	490,681.04	1,383,157.77
可随时用于支付的银行存款	274,524,274.01	290,356,614.22
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	1,484,822.71
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	<u>275,014,955.05</u>	<u>293,224,594.70</u>
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	0.00	0.00

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、分部报告

（1）经营分部的披露内容：

项 目	碱业报告分部		甲醇报告分部	
	本 年	上 年	本 年	上 年
一、收入总额	47,789,053.07	37,845,459.77	2,211,363,059.90	1,684,627,665.58
二、成本总额	22,036,396.81	58,475,404.81	1,757,420,575.94	1,718,519,842.04
三、费用总额	86,663,010.79	27,641,122.26	240,206,520.32	189,323,674.68
四、利润（亏损）总额	32,994,908.10	-17,259,043.57	220,484,776.01	4,317,056.67
五、资产总额	2,851,931,356.94	203,630,758.01	2,818,108,969.79	2,577,365,008.89
其中：流动资产	796,784,807.59	26,961,086.62	684,402,709.45	359,862,256.08
非流动资产	2,055,146,549.35	176,669,671.39	2,133,706,260.34	2,217,502,752.81
六、负债总额	520,243,769.30	220,889,801.58	1,567,163,169.62	1,529,030,709.28

续 表

项 目	煤炭报告分部		其他及抵销		合 计	
	本 年	上 年	本 年	上 年	本 年	上 年
一、收入总额	983,637,432.52	619,094,789.96	-107,637,847.43	0.00	3,135,151,698.06	2,341,567,915.31
二、成本总额	289,956,212.03	361,218,428.14	495,875,610.58	1,632,862.02	2,565,288,795.36	2,139,846,537.01
三、费用总额	252,362,095.04	167,274,659.83	41,046,620.75	37,715,461.66	620,278,246.90	421,954,918.43
四、利润（亏损）总额	459,439,315.84	259,859,104.77	-183,059,728.22	-23,425,397.86	529,653,851.12	223,491,720.01



项 目	煤炭报告分部		其他及抵销		合 计	
	本 年	上 年	本 年	上 年	本 年	上 年
五、资产总额	1,532,871,143.68	1,633,179,764.11	-1,189,253,104.56	1,259,928,166.90	6,013,452,945.24	5,674,103,697.91
其中：流动资产	260,512,671.52	497,489,674.10	-87,959,009.01	532,773,897.01	1,653,741,179.55	1,417,086,913.81
非流动资产	1,272,358,472.16	1,135,690,090.01	-1,101,294,095.55	727,154,269.89	4,359,711,765.69	4,257,016,784.10
六、负债总额	785,854,743.03	936,416,722.24	-130,484,501.71	-20,518,076.16	2,742,777,180.24	2,665,819,156.94

(2) 分部信息说明：

A、对外交易收入情况说明：

本期碱业对外收入 40,992,482.9 元；

本期甲醇对外收入 2,070,789,010.74 元；

本期煤碳对外收入 996,609,279.91 元。

B、企业对主要客户不存在过度依赖。

七、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
内蒙古博源控股集团 有限公司	控股母公司	有限责任 公司	内蒙古鄂尔 多斯东胜区 大桥路西	戴连荣	化工产品(不包含危险 品)生产、销售；建材产 品经销；物流，新能源开 发；投资咨询；对外投资； 企业资产管理咨询。	69,950 万 元

续 表：

母公司名称	母公司对本公司 的控股比例	母公司对本公司的表 决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
内蒙古博源控股集团有限 公司	19.86%	19.86%	内蒙古博源控股集 团有限公司	76106059-3

本公司的母公司内蒙古博源控股集团有限公司是一家以投资咨询、企业资产管理的综合性集团公司。

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌审旗乌审召镇合同查汗淖工业区	贺占海
内蒙古博源煤化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯	贺占海



子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
			西街 6 号	
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	乌审旗乌审召镇工业园区	贾栓
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗乌审召镇 合同查汗淖镇	贺占海
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市乌审旗乌审召镇	马德飞
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区天骄路创业大厦 B 座 17 层	贾栓
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号创 业大厦 B 座 2 层	贾栓
内蒙古博源新型能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌兰察布市兴和县	吴爱国
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区准格尔南路西 侧 1 幢 093 号	张虎

续 表:

子公司全称	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构代 码
内蒙古苏里格天然气化工有限 公司	甲醇及其下游产品的生产、销售、硅胶系列产 品的生产与销售等	3 亿元	40.00%	60.00%	72014614-7
内蒙古博源煤化工有限责任公 司	煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤 化工机械设备经销及相关进出口业务煤化工产 品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械 设备经销及相关进出口业务	37,298.00 万元	67.00%	67.00%	76789512-9
内蒙古博源水务有限责任公司	自来水的生产、供应；供水用水设施的安装、 维修及其零配件销售。	6,000.00 万元	51.00%	51.00%	76786646-7
内蒙古博源联合化工有限公司	生产、销售甲醇及其下游产品，其他天然气化 工产品，经营相关的进出口业务。	6.5 亿元	51.20%	51.20%	76109978-9
鄂尔多斯市伊化天然气有限责 任公司	天然气管道输送、工业用天然气、甲醇、乙醇、 甲苯、甲醛、二甲醛、煤焦油、氢氧化钠、硫化 钠、盐酸、硫酸、氨及化工设备销售	300.00 万元	100.00%	100.00%	66733354-0
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	仓储理货、配载	8,000 万元	100.00%	100.00%	56121497-3
内蒙古创能清洁能源有限责任 公司	清洁能源项目技术开发与咨询	3,000.00 万元	51.00%	51.00%	55814465-2
内蒙古博源新型能源有限公司	建材、钢材、水泥经销、清洁能源产品及项目 技术开发与咨询。提供煤炭信息服务	3,000.00 万元	100.00%	100.00%	58515374-9
鄂尔多斯市今日商贸有限责任 公司	化工原料、五金、建材、百货、纺织品、玻璃， 汽车配件、摩托车配件，纸张、塑料制品销售； 煤炭运销、烟（不含批发）酒销售	1,000.00 万元	100.00%	100.00%	73325542-2

3、本公司的合营和联营企业情况



被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表
联营企业			
内蒙古远兴江山化工有限公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗乌审召镇合同查汗淖镇	董星明
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	有限责任公司	乌审旗纳林河镇	李永利
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	有限责任公司	乌审旗纳林河镇	李永利

续 表:

被投资单位名称	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
联营企业				
内蒙古远兴江山化工有限公司	化工及能源产品研发、生产销售	25,000.00	49.00%	49.00%
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	新能源化工基地园区基础设施建设、配套公用设施建设；地地开发及招商引资服务，甲醇及其下游产品的生产与销售；机械设备、仪器仪表销售	123,100.00	25.00%	25.00%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	煤化工产品的生产、销售；煤化工机械设备经销及相关进出口业务	85,400.00	34.00%	34.00%

续 表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
联营企业			
内蒙古远兴江山化工有限公司	757,354,299.47	654,607,719.95	102,746,579.52
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	2,027,209,262.66	761,959,705.21	1,265,249,557.45
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	2,346,813,209.64	1,507,469,167.94	839,344,041.70

续 表:

被投资单位名称	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业				
内蒙古远兴江山化工有限公司	181,747,125.31	-116,298,536.80	联营企业	66408446-2
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	34,451,114.92	联营企业	77949600-2
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	1,031,503.00	-10,246,912.14	联营企业	79719886-9

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河南中源化学股份有限公司	同受控股股东控制	70668129-0
内蒙古博源工程有限公司	同受控股股东控制	77613135-8
内蒙古博源职业培训学校	同受控股股东控制	77947071-8



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	同受控股股东控制	67437943-2
内蒙古伊高化学有限责任公司	同受控股股东控制	75257613-3
内蒙古博源国际贸易有限公司	同受控股股东控制	76786977-2
内蒙古博源生态开发有限公司	同受控股股东控制	77224590-5

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
内蒙古博源培训学校	接受劳务	培训费	参照市场定价
内蒙古博源工程有限公司	接受劳务	工程设计及施工	参照市场定价
内蒙古博源实地能源有限公司	采 购	煤	参照市场定价

续 表：

关联方	本年发生额		上年发生额	
	金 额	占同类交易金 额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例
内蒙古博源培训学校	0.00	0.00%	451,850.00	100.00%
内蒙古博源工程有限公司	0.00	0.00%	471,000.00	0.10%
内蒙古博源实地能源有限公司	105,209.23	0.01%	0.00	0.00%
合 计	105,209.23		922,850.00	

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决策程序
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	销售商品	甲醇	参照市场定价
内蒙古远兴江山化工有限公司	销售商品	水	参照市场定价
内蒙古远兴江山化工有限公司	销售商品	甲醇	参照市场定价
内蒙古远兴江山化工有限公司	销售商品	气体	参照市场定价
河南中源化学股份有限公司	销售商品	煤	参照市场定价

续 表：

关联方	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------



	金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易金额的比 例
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	0.00	0.00%	4,685,836.04	0.28%
内蒙古远兴江山化工有限公司	6,423,953.75	100.00%	0.00	0.00%
内蒙古远兴江山化工有限公司	69,786,619.07	3.37%	19,614,270.63	1.17%
内蒙古远兴江山化工有限公司	16,036,998.12	100.00%	0.00	0.00%
河南中源化学股份有限公司	<u>4,707,277.12</u>	0.46%	<u>0.00</u>	0.00%
合 计	<u>96,954,848.06</u>		<u>24,300,106.67</u>	

注：本公司自上年 8 月开始非同一控制下合并鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司财务报表，关联方列示出售商品数额为未合并前累计金额。

(3) 关联托管、承包情况

本公司无关联托管和承包情况。

(4) 关联租赁情况

本公司无关联租赁情况。

(5) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	14,700.00	2009-6-23	2014-6-23	否
本公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,450.00	2009-8-27	2013-8-27	否
本公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	5,145.00	2010-12-16	2014-6-11	否
博源集团	内蒙古博源联合化工有限公司	26,812.50	2010-4-20	2018-4-20	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	26,812.50	2010-4-20	2018-4-20	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	4,980.00	2011-12-2	2012-6-2	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	3,500.00	2011-7-28	2012-1-28	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	1,500.00	2011-9-22	2012-3-22	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	4,000.00	2011-9	2014-9	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	10,000.00	2011-11-17	2013-11-17	否
本公司	内蒙古博源水务有限责任公司	6,800.00	2010-11-10	2015-11-10	否
本公司	内蒙古苏里格天然气化工有限公司	4,000.00	2011-01-04	2012-01-04	否
博源集团	内蒙古苏里格天然气化工有限公司	4,000.00	2011-01-04	2012-01-04	否

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司与内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以鄂尔多斯市今日商贸



有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据，本公司出资 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00%的股权。

本公司本期将本期新投资成立的兴安盟远兴生物能源有限公司 100%的股权转让给控股母公司内蒙古博源控股集团有限公司，转让价款为 1,000 万元，兴安盟远兴生物能源有限公司于 2011 年 1 月 26 日成立，注册资本 1,000 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	内蒙古远兴江山化工有限公司	64,914,380.53	3,245,719.03	0.00	0.00
预付款项					
	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	0.00	0.00	20,996,920.00	0.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收款项			
	内蒙古远兴江山化工有限公司	99,949.81	0.00
应付账款			
	内蒙古博源工程有限公司	475,000.00	675,000.00
其他应付款			
	内蒙古博源控股集团有限公司	8,769,685.20	5,093,925.60
	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00
	桐柏博源新型化工有限公司	0.00	38,317.12
	内蒙古博源工程有限责任公司	0.00	471,000.00
	河南中源化学股份有限公司	0.00	103,240.20
	合 计	10,769,685.20	9,706,482.92

九、股份支付

本公司 2011 年度利润分配预案如下：公司本年度利润分配不送股，拟以公司的总股本 767,813,983 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 76,781,398.30 元，此分配预案需经股东大会批准。

十、或有事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的或有事项。



十一、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、本公司拟向美国西格玛投资集团有限公司收购其所持本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司 28.8%的股权，交易完成后，本公司将持内蒙古博源联合化工有限公司 80.00%的股权。本议案已经五届二十四次董事会审议通过，并经公司 2011 年第四次临时股东大会批准。截至审计报告日，上述股权交易已完成工商变更。

2、经本公司五届二十六次董事会决议通过，本公司拟向内蒙古博大实地化学有限公司单方面增资 7.56 亿元，增资后，本公司将持有内蒙古博大实地化学有限公司 42.54%的股权，此次增资需经本公司 3 月 21 日召开的 2012 年第一次临时股东大会的审议批准，截至审计报告日，此增资行为尚未完成。

3、本公司 2011 年 7 月 13 日第五届董事会第二十次会议决议和 2011 年 8 月 1 日第一届股东大会临时会议决议：审议并通过公司关于发行公司债券的议案，公司本次发行的公司债券规模不超过 12 亿元，发行期限为 5 年，发行对象为向社会公开发行。本公司于 2012 年 1 月向社会公开发行面值人民币 10 亿元的公司债券。

十三、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年未数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	4,335,143.26	40.59	216,757.16	5.00
组合小计	4,335,143.26	40.59	216,757.16	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,344,785.78	59.41	6,344,785.78	100.00
合 计	10,679,929.04	100.00	6,561,542.94	61.44

续 表：



种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	1,506,751.11	19.19	75,337.56	5.00
组合小计	1,506,751.11	19.19	75,337.56	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,344,785.78	80.81	6,344,785.78	100.00
合 计	7,851,536.89	100.00	6,420,123.34	81.77

① 应收账款种类的说明：具体分类详见附中二、10 中说明。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数		坏账准备
	账面余额		
	金 额	比例(%)	
1 年以内	4,335,143.26	100.00	216,757.16
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	4,335,143.26	100.00	216,757.16

续 表：

账 龄	年初数		坏账准备
	账面余额		
	金 额	比例(%)	
1 年以内	1,506,751.11	100.00	75,337.56
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	1,506,751.11	100.00	75,337.56

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上应收货款	6,344,785.78	6,344,785.78	100%	账龄较长，预计无法收回



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100%</u>	

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例%
杭锦旗财政局	业务往来	4,774,790.00	5 年以上	44.71
银川伊化天然碱销售有限责任公司	业务往来	1,018,018.43	5 年以上	9.53
甘肃镇原县华龙造纸厂	业务往来	138,200.00	5 年以上	1.29
内蒙古中凯化工有限公司	业务往来	128,159.50	5 年以上	1.20
山西新降精细化工厂	业务往来	<u>114,300.00</u>	5 年以上	<u>1.07</u>
合 计		<u>6,173,467.93</u>		<u>57.80</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	756,759,912.08	98.51	68,698,785.25	9.08
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	<u>8,537,432.83</u>	<u>1.11</u>	<u>3,794,016.00</u>	<u>44.44</u>
组合小计	<u>8,537,432.83</u>	<u>1.11</u>	<u>3,794,016.00</u>	<u>44.44</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>2,941,146.79</u>	<u>0.38</u>	<u>2,941,146.79</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>768,238,491.7</u>	<u>100.00</u>	<u>75,433,948.04</u>	<u>9.82</u>

续 表:

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	819,386,540.85	98.55	33,207,288.91	4.05
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	<u>9,765,210.94</u>	<u>1.17</u>	<u>2,708,043.63</u>	<u>27.73</u>
组合小计	<u>9,765,210.94</u>	<u>1.17</u>	<u>2,708,043.63</u>	<u>27.73</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>2,311,729.19</u>	<u>0.28</u>	<u>2,311,729.19</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>831,463,480.98</u>	<u>100.00</u>	<u>38,227,061.73</u>	<u>4.60</u>

①其他应收款种类的说明: 具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:



账 龄	年末数		坏账准备
	账面余额		
	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	2,576,061.23	30.17	128,803.06
1 至 2 年	376,106.72	4.41	56,416.01
2 至 3 年	117,907.36	1.38	35,372.21
3 至 4 年	2,668,204.36	31.25	1,334,102.19
4 至 5 年	2,799,153.16	32.79	2,239,322.53
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	8,537,432.83	100.00	3,794,016.00

续 表:

账 龄	年初数		坏账准备
	账面余额		
	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	3,621,308.85	37.09	181,065.44
1 至 2 年	328,350.08	3.36	49,252.51
2 至 3 年	2,669,939.96	27.34	800,981.99
3 至 4 年	2,799,153.16	28.66	1,399,576.58
4 至 5 年	346,458.89	3.55	277,167.11
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	9,765,210.94	100.00	2,708,043.63

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上的其他应收款项	2,941,146.79	2,941,146.79	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	2,941,146.79	2,941,146.79		

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额较大单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	性 质	年 限	占其他应收款 总额比例%
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	99,331,584.03	往来款	1 年以内	12.90
中国中煤能源股份有限公司	业务往来	519,577,200.00	股权转让款	2-3 年	67.47
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	控股子公司	121,886,493.87	往来款	1 年以内	15.83
合 计		740,795,277.90			96.20



(5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额比例%
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	99,331,584.03	12.90
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	控股子公司	121,886,493.87	15.83
合 计		221,218,077.90	28.73

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资	在被投资	在被投资单位持股比
			单位持股	单位表决	例与表决权比例不一
			比例	权比例	致的说明
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	成本法	193,399,245.67	40.00%	60.00%	董事会成员占多数
内蒙古博源联合化工有限公司	成本法	457,513,277.98	51.20%	51.20%	董事会成员占多数
内蒙古博源煤化工有限责任公司	成本法	389,728,600.00	67.00%	67.00%	
内蒙古博源水务有限责任公司	成本法	30,600,000.00	51.00%	51.00%	
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	成本法	4,699,906.67	100.00%	100.00%	
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	成本法	80,000,000.00	100.00%	100.00%	
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	成本法	15,300,000.00	51.00%	51.00%	
内蒙古博源新型能源有限公司	成本法	30,000,000.00	100.00%	100.00%	
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	成本法	2,570,237.96	100.00%	100.00%	
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	权益法	310,105,395.78	25.00%	25.00%	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	权益法	292,493,930.82	34.00%	34.00%	
内蒙古远兴江山化工有限公司	权益法	122,500,000.00	49.00%	49.00%	
合 计		1,928,910,594.88			

续 表:

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	193,399,245.67	0.00	193,399,245.67	0.00	0.00	0.00
内蒙古博源联合化工有限公司	427,675,921.89	29,837,356.09	457,513,277.98	0.00	0.00	0.00
内蒙古博源煤化工有限责任公司	389,728,600.00	0.00	389,728,600.00	0.00	0.00	181,025,097.04
内蒙古博源水务有限责任公司	30,600,000.00	0.00	30,600,000.00	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	4,699,906.67	0.00	4,699,906.67	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	10,000,000.00	70,000,000.00	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	2,550,000.00	12,750,000.00	15,300,000.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古博源新型能源有限公司	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	0.00	2,570,237.96	2,570,237.96	0.00	0.00	0.00
兴安盟远兴生物能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期计提	现金股利
				准备	减值准备	
内蒙古大新能源化工基地开发有限公司	308,116,317.50	8,612,778.73	316,729,096.23	0.00	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	290,994,855.12	-3,483,950.13	287,510,904.99	0.00	0.00	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	107,332,106.99	-56,986,283.03	50,345,823.96	0.00	0.00	0.00
合 计	1,765,096,953.84	93,300,139.62	1,858,397,093.46	0.00	0.00	181,025,097.04

(2) 长期股权投资的说明:

A) 本公司与控股母公司内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议, 双方约定以鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据, 本公司以 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00%的股权。

B) 本公司在 2011 年 10 月 28 日出资 3,000.00 万元, 投资设立内蒙古博源新型能源有限公司, 本公司拥有内蒙古博源新型能源有限公司 100.00%股份。

C) 本公司与美国西格玛投资集团有限公司达成的约定, 本公司收购西格玛公司持有的内蒙古博源联合化工有限公司 5%股权, 股权转让金额为 3,038.75 万元, 定价依据为龙源智博评报字 (2011) 第 1002 号评估报告。

D) 本公司本期对鄂尔多斯市远兴物流有限公司增资 7,000 万元。

E) 本公司本期对内蒙古创能清洁能源有限责任公司增资 1,275.00 万元。

F) 本公司本期将本期新投资成立的兴安盟远兴生物能源有限公司 100%的股权转让给控股母公司内蒙古博源控股集团有限公司, 转让价款为 1,000 万元, 兴安盟远兴生物能源有限公司于 2011 年 1 月 26 日成立, 注册资本 1,000 万元。

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	57,800,272.30	29,326,531.63
其他业务收入	6,796,570.17	8,518,928.14
营业收入合计	64,596,842.47	37,845,459.77
主营业务成本	35,718,397.08	22,665,290.64
其他业务成本	6,743,957.97	8,168,991.91
营业成本合计	42,462,355.05	30,834,282.55

(2) 主营业务

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小苏打	1,929,841.88	840,463.41	6,613,444.43	3,789,320.11



行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯 碱	35,963,367.53	14,130,657.56	21,799,773.52	18,030,220.11
其他化工产品	3,099,273.49	321,317.87	913,313.68	845,750.42
焦 炭	16,501,758.61	19,882,158.94	0.00	0.00
焦 粉	306,030.79	543,799.30	0.00	0.00
原材料及其他	<u>6,796,570.17</u>	<u>6,743,957.97</u>	<u>8,518,928.14</u>	<u>8,168,991.91</u>
合 计	<u>64,596,842.47</u>	<u>42,462,355.05</u>	<u>37,845,459.77</u>	<u>30,834,282.55</u>

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
包头晶牛浮法股份有限公司	21,572,905.98	33.40%
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	5,928,255.26	9.18%
山西同德化工股份有限公司	5,426,666.67	8.40%
神木县瑞诚实业有限责任公司	4,601,538.46	7.12%
鄂尔多斯市亚盛化工有限责任公司	<u>3,116,340.51</u>	<u>4.82%</u>
合 计	<u>40,645,706.88</u>	<u>62.92%</u>

注：本年营业收入较上年增长 70.69%，主要原因为本期新增焦炭的销售，且公司其他产品销量及价格均有增长，致收入有所增长。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	181,025,097.04	3,905,701.03
权益法核算的长期股权投资收益	-51,857,454.43	-12,286,548.57
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	28,268,067.79
其 他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>129,167,642.61</u>	<u>19,887,220.25</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
锡林郭勒盟苏尼特碱业有限公司	0.00	273,481.67	
内蒙古博源煤化工有限责任公司	181,025,097.04	0.00	本期分配利润增加
内蒙古博源水务有限责任公司	<u>0.00</u>	<u>3,632,219.36</u>	
合 计	<u>181,025,097.04</u>	<u>3,905,701.03</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------



内蒙古远兴江山化工有限公司	-56,986,283.03	-10,720,852.91	按投资比例确认损益
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	8,612,778.73	-825,560.98	按投资比例确认损益
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-3,483,950.13	-740,134.68	按投资比例确认损益

(4) 投资收益汇回无重大限制。

(5) 本年度投资收益比上年度增加较大，其原因为本期收到内蒙古博源煤化工有限责任公司分红款收益较大。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,008,388.61	-35,582,252.23
加: 资产减值准备	37,557,329.57	-6,163,680.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,505,484.20	8,889,894.42
无形资产摊销	36,409.46	40,800.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-76,734.12	0.00
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	0.00	4,674.07
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“一”号填列)	30,350,486.39	9,928,091.75
投资损失(收益以“一”号填列)	-129,167,642.61	-19,887,220.25
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	10,558,847.70	1,587,225.88
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“一”号填列)	-5,748,583.44	-3,216,367.22
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	42,324,313.00	261,568,110.07
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-71,164,621.34	-281,471,416.88
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-42,816,322.58</u>	<u>-64,302,141.16</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	70,523,608.80	68,633,017.96



<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
减：现金的期初余额	68,633,017.96	214,086,261.04
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,890,590.84</u>	<u>-145,453,243.08</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	<u>说 明</u>
非流动资产处置损益	-9,291,230.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	20,677,746.16	具体见营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	



项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	261,886.94	
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	
小 计	11,648,402.85	
减：所得税影响额	2,514,367.57	
少数股东权益影响额（税后）	1,131,161.26	
合 计	8,002,874.02	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资	每股收益（元/股）	
		产收益率	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	2011 年度	7.52%	0.23	0.23
	2010 年度	5.31%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	7.17%	0.21	0.21
	2010 年度	3.08%	0.08	0.08

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司本期会计报表项目变化的其中一个主要原因为合并范围变化影响，本期合并范围增加内蒙古博源新型能源有限公司、鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司和乌兰察布市创能清洁能源有限公司三家子公司，对于合并范围变化造成主要变动的原因不在一一列示。

（1）资产负债表项目：

A) 应收票据年末余额为 263,208,212.97 元，比年初余额增加 432.74%，其主要原因是：本期销售票据收款较大。

B) 应收账款年末余额为 77,935,796.59 元，比年初余额增加 345.02%，其主要原因是：本公司控股子公司博源联化销售产品，未收回货款增加。

C) 在建工程年末余额为 205,759,931.07 元，比年初余额增加 504.20%，其主要原因是：本公司控股子公司煤化工公司第 2 套综采系统和水务公司的污水处理项目增加较大。

D) 无形资产年末余额为 138,357,597.23 元，比年初余额增加 104.08%，其主要原因是：本公司的控股子公司远兴物流本期购入土地支出较大。

E) 短期借款年末余额为 804,530,943.60 元，比年初余额增加 83.26%，其主要原因是：本期取得银行借款增加。

F) 应付票据年末余额为 183,000,000.00 元，比年初余额增加 30.71%，其主要原因是：本期票据融资增加较大。



G) 应付账款年末余额为 326,080,128.87 元, 比年初余额减少 43.36%, 其主要原因是: 本期支付材料及工程款增加。

H) 预收账款年末余额为 119,288,309.45 元, 比年初余额增加 75.96%, 其主要原因是: 本公司年末预收货款增加较大。

I) 其他应付款年末余额为 61,098,814.51 元, 比年初余额减少 45.05%, 其主要原因是: 公司本期偿还往来欠款支出较大。

J) 一年内到期的非流动负债年末余额为 268,656,144.70 元, 比年初余额增加 31.88%, 其主要原因是: 根据长期借款的偿还条件, 重分类转入, 使一年内到期的非流动负债增加较大。

K) 长期应付款年末余额为 82,129,151.97 元, 比年初余额增加 1016.65%, 其主要原因是: 本期控股子公司博源联化新增两笔售后融资租赁业务, 长期应付款增加。

(2) 利润表、现金流量表项目:

A) 营业收入较上年增加 33.89%, 营业成本较上年增加 13.22%, 营业税金及附加较上年增加 53.39%, 其主要原因是: 本期因市场有所回暖, 本公司主要产品甲醇和煤的销售价格及销量大幅增加, 成本相应增加, 计提的营业税金及附加增加。

B) 财务费用本年发生额为 135,793,479.06 元, 比上年增长 73.23%, 其主要原因是: 本期借款及融资租赁业务增加较大, 相应利息支出较大。

C) 资产减值损失本年发生额为 41,704,871.93 元, 比上年增长 821.18%, 其主要原因是: 本公司本部按会计政策计提资产减值较大。

D) 投资收益本年较上年减少较大, 其主要原因是: 本公司权益法确认收益减少较大。

E) 营业外收入本年发生额为 22,991,093.80 元, 比上年增长 261.59%, 其主要原因是: 公司本期收到政府补助收入较大。

F) 营业外支出本年发生额为 11,342,690.95 元, 比上年增长较大, 其主要原因是: 公司本期处置固定资产损失较大。

G) 所得税费用本年发生额为 149,581,015.03 元, 比上年增长较大, 其主要原因是: 本公司控股子公司博源联化和博源煤化工本期实现利润较大, 按利润计算所得税较大。

4、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 11 日由董事会通过及批准发布。



公司名称：内蒙古远兴能源股份有限公司

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：马德飞

会计机构负责人：李瑞敏

日期：2011 年 3 月 11 日

日期：2011 年 3 月 11 日

日期：2011 年 3 月 11 日