



内蒙古兴业矿业股份有限公司  
2011 年年度报告

2012 年 3 月 29 日

## 目 录

第一节	重要提示.....	3
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.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理结构.....	17
第七节	内部控制.....	19
第八节	股东大会情况简介.....	21
第九节	董事会报告.....	21
第十节	监事会报告.....	36
第十一节	重要事项.....	39
第十二节	财务报告.....	45
第十三节	备查文件.....	46

## 第一节 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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席了公司董事会会议。

天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长吉兴业、主管会计工作负责人董永及会计机构负责人吴凤良保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定名称：

中文名称：内蒙古兴业矿业股份有限公司

英文名称：INNER MONGOLIA XINGYE MINING CO., LTD

二、公司法定代表人：吉兴业

三、公司董事会秘书：孙凯

联系电话：0476-8833387

传 真：0476-8833383

联系地址：内蒙古自治区赤峰市新城区玉龙大街兴业大厦

邮政编码：024000

四、公司注册地址：赤峰市新城区八家组团玉龙大街路北、天义路西兴业集团办公楼

公司办公地址：赤峰市新城区玉龙大街兴业大厦

公司电子信箱：nmxyky@vip.sina.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网

址：<http://www.cninfo.com>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：兴业矿业

股票代码：000426

七、其他有关资料

公司首次注册日期、地点：1996 年 8 月 23 日、赤峰市；

变更注册日期、地点：2012 年 2 月 1 日、呼和浩特市。

企业法人营业执照注册号：150000000006197

税务登记号码（国税）：内国税字 150404114802589

（地税）：内地税字 150404114802589

组织机构代码：11480258-9

八、公司聘请的会计师事务所名称：天衡会计师事务所有限公司

办公地址：南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

签字会计师：宋朝晖、林捷

九、释义

在本报告书中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司/上市公司/兴业矿业	指	内蒙古兴业矿业股份有限公司
兴业集团	指	内蒙古兴业集团股份有限公司
富龙集团	指	赤峰富龙公用（集团）有限责任公司
锡林矿业	指	内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司
融冠矿业	指	内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司
巨源矿业	指	巴林右旗巨源矿业有限责任公司
富生矿业	指	赤峰富生矿业有限公司
双源有色	指	锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司
储源矿业	指	赤峰储源矿业有限责任公司
包商银行	指	包商银行股份有限公司
中诚信托	指	中诚信托有限责任公司
富龙热力	指	赤峰富龙热力有限责任公司

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

## 一、本年度会计数据

(单位：人民币元)

营业收入	381,957,236.68
营业利润	-72,883,852.84
利润总额	188,396,259.42
归属于上市公司股东的净利润	187,398,491.18
归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润	-63,378,967.41
经营活动产生的现金流量净额	100,636,914.14

## 扣除的非经营性损益项目：

项 目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动性资产处置损益	53,936,072.99	-327,432.06	156,565,743.38
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,015,667.00	0.00	2,908,024.03
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	195,875,488.73	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,024.52	21,463.14	361,859.78
所得税影响额	66,028.27		191,160.68
少数股东权益影响额	766.38	4,298.86	5,505.43
合计	250,777,458.59	-301,670.06	160,032,293.30

## 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

## 1、主要会计数据

(单位：人民币元)

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入	381,957,236.68	397,805,150.14	-3.98	324,194,436.63
营业利润	-72,883,852.84	-73,831,256.77	1.28	76,127,078.40
利润总额	188,396,259.42	-49,964,868.82	477.06	79,021,058.18
归属于上市公司股东的净利润	187,398,491.18	-50,741,890.20	469.32	78,747,824.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-63,378,967.41	-50,440,220.14	-25.65	-81,284,468.52
经营活动产生的现金流量净额	100,636,914.14	68,358,003.91	47.22	39,363,110.70
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额	3,140,844,173.52	1,625,827,672.77	93.18	1,665,871,654.42
负债总额	1,528,992,129.55	491,011,365.02	211.40	479,669,206.33

归属于上市公司股东的 所有者权益	1,569,497,654.22	1,117,909,805.17	40.40	1,168,651,695.37
总股本（股）	398,129,881.00	380,676,518.00	4.58	380,676,518.00

## 2、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.4904	-0.13	477.23%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.4904	-0.13	477.23%	0.21
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.13	27.62%	-0.21
加权平均净资产收益率(%)	15.19%	-4.44%	19.63%	6.44%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-5.14%	-4.41%	-0.73%	-6.65%
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	0.25	0.18	38.89%	0.10
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产（元/股）	3.94	2.94	34.01%	3.07
资产负债率（%）	48.68%	30.20%	18.48%	28.79%

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、股本变动情况（截至2011年12月31日）

股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	171,853,885	45.14				-171,701,732	-171,701,732	152,153	0.04
1、国家持股									
2、国有法人持股	171,701,732	45.10				-171,701,732	-171,701,732		
3、其他内资持股	152,153	0.04	17,453,363				17,453,363	17,605,516	4.42
其中：境内非国有法人持股			17,453,363				17,453,363	17,453,363	4.38
境内自然人持股	152,153	0.04						152,153	0.04
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									
二、无限售条件股份	208,822,633	54.86				171,701,732	171,701,732	380,524,365	95.58
1、人民币普通股	208,822,633	54.86				171,701,732	171,701,732	380,524,365	95.58
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	380,676,518	100.00	17,453,363					398,129,881	100.00

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1696号文核准，公司向兴业集团发行17,453,363股股份购买相关资产，发行股份经中准会计师事务所有限公司于2011年12月2日出具的中准验字【2011】6012号《验资报告》验证；2011年12月9日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券登记确认书》，本次新增股份17,453,363股已登记至兴业集团名下；2012年3月7日，该部分股份在深交所上市。

## 2、限售股变动情况

单位：股

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
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	171,701,732	171,701,732	0	0	股改承诺	

## 3、证券发行与上市情况

(1) 中国证券监督管理委员会于 2011 年 10 月 24 日核发了《关于核准赤峰富龙热电股份有限公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1696 号), 本公司以拥有的除包商银行 1014 万元出资份额及中诚信托 4000 万元出资份额外的全部资产负债(以下简称“拟置出资产”)与兴业集团持有的锡林矿业 100% 股权、融冠矿业 100% 股权、巨源矿业 100% 股权、富生矿业 100% 股权以及双源有色 100% 股权(以下简称“拟置入资产”)进行资产置换, 拟置入资产与拟置出资产的差额部分由本公司向兴业集团非公开发行 17,453,363 股股份购买的行为获得核准。

2011 年 12 月 2 日, 中准会计师出具了中准验字(2011)6012 号《验资报告》, 经其审验认为: 截至 2011 年 11 月 30 日止, 上市公司已收到兴业集团缴纳的新增出资额 253,073,777.27 元。其中新增注册资本(股本)为人民币 17,453,363.00 元, 资本溢价为人民币 235,620,414.27 元。

2011 年 12 月 9 日, 上市公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向兴业集团发行股份的股份登记手续, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2011 年 12 月 9 日出具了《证券登记确认书》。上市公司已办理完毕本次新增股份 17,453,363 股的登记手续。

2012 年 3 月 7 日, 经深圳证券交易所核准, 本次新增股份 17,453,363 股在深圳证券交易所上市交易。

(2) 报告期内公司无内部职工股。

## 二、主要股东持股情况

1、至 2011 年 12 月 31 日, 公司股东总户数 33,536 户, 至报告披露前(2012 年 2 月 29 日)月末股东总户数 34,152 户。

2、报告期内持有本公司 5% 以上股份股东及前十名股东、前 10 名无限售条件股东



## (1) 5%以上股份的股东

单位：股

股东名称	期初数	股份增减	期末数	占总股本比例 (%)	质押或冻结 情况
内蒙古兴业集团 股份有限公司	0	131,453,363	131,453,363	33.02	34,000,000
赤峰富龙公用(集 团)有限责任公司	171,701,732	-114,000,000	57,701,732	14.49	15,896,195

## (2) 前十名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

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
内蒙古兴业集团股份有限公司	境内一般法人	33.02	131,453,363		34,000,000
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	国有法人	14.49	57,701,732		15,896,195
赤峰鑫泰资产托管经营有限责任公司	境内一般法人	2.05	8,160,000		
宏源证券股份有限公司	国有法人	0.69	2,747,324		
彭丽影	境内自然人	0.50	1,987,900		
王祥福	境内自然人	0.41	1,631,343		
齐花格	境内自然人	0.30	1,182,921		
吴红梅	境内自然人	0.27	1,062,888		
刘晓玲	境内自然人	0.25	995,352		
崔玉华	境内自然人	0.24	969,045		
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	
内蒙古兴业集团股份有限公司	131,453,363			人民币普通股	
赤峰富龙公用(集团)有限责任公司	57,701,732			人民币普通股	
赤峰鑫泰资产托管经营有限责任公司	8,160,000			人民币普通股	
宏源证券股份有限公司	2,747,324			人民币普通股	
彭丽影	1,987,900			人民币普通股	
王祥福	1,631,343			人民币普通股	
齐花格	1,182,921			人民币普通股	
吴红梅	1,062,888			人民币普通股	
刘晓玲	995,352			人民币普通股	
崔玉华	969,045			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		

### 3、公司控股股东及实际控制人情况

#### (1) 公司控股股东情况

控股股东名称：内蒙古兴业集团股份有限公司

法定代表人：吉兴业

成立日期：2001 年 7 月 16 日

注册资本：44,444.45 万元

注册地址：赤峰市新城区玉龙大街路北市政府西侧

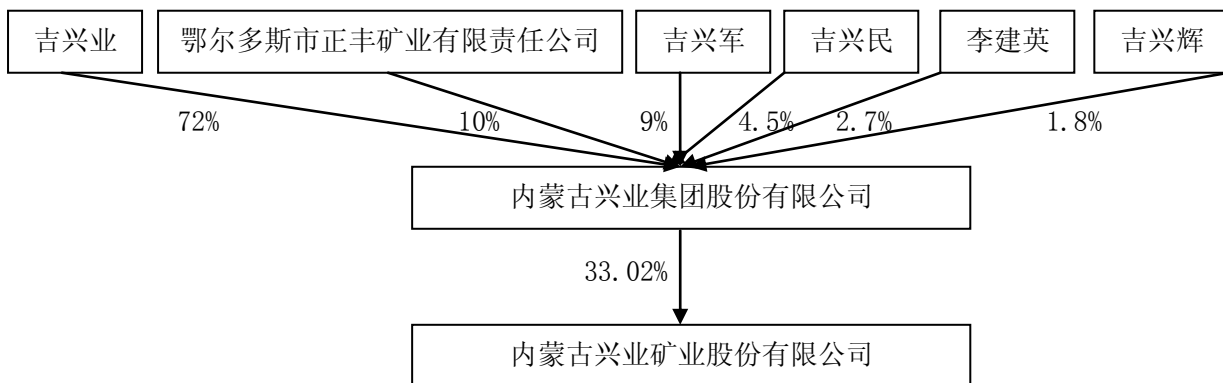
主要业务或经营范围：金属矿石及非金属矿石洗选、冶炼、加工销售

报告期内，本公司控股股东发生变更，相关信息详见2011年12月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于赤峰富龙公用（集团）有限责任公司股权过户手续办理完毕的公告》。

#### (2) 公司实际控制人情况：

吉兴业，男，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权；自2001年7月以来，一直担任内蒙古兴业集团股份有限公司董事长职务；住址：内蒙古赤峰市松山区兴安街道办事处吉祥社区吉祥家园C区15号楼西户。在控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司注册资本44,444.45万元中，出资32,000万元，占注册资本总额的72%。

#### (3) 公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



### 4、其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况

股东名称：赤峰富龙公用（集团）有限责任公司

法定代表人：景树森

成立日期：1997 年 4 月 15 日

注册资本：19,996 万元

经营范围：资产经营、资本运营、资产托管

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内领取报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他单位领取薪酬
吉兴业	董事长	男	53	2011年12月16日	2014年12月15日				2.08	否
吉兴军	董事兼总经理	男	44	2011年12月16日	2014年12月15日				1.25	否
李建英	董事	男	48	2011年12月16日	2014年12月15日				1.08	否
董永	董事、常务副总经理兼财务总监	男	40	2011年12月16日	2014年12月15日				0.83	否
孙凯	董事、副总经理兼董事会秘书	男	39	2011年12月16日	2014年12月15日				0.83	否
张旭东	董事	男	38	2011年12月16日	2014年12月15日				4.25	否
朱广彬	独立董事	男	49	2011年12月16日	2014年12月15日				0.625	否
丁春泽	独立董事	男	48	2011年12月16日	2014年12月15日				0.625	否
曾华春	独立董事	男	39	2011年12月16日	2014年12月15日				0.625	否
张武	监事会主席	男	58	2011年12月16日	2014年12月15日				1.04	否
连瑞芹	监事	女	39	2011年12月16日	2014年12月15日				0	是
单富	监事	男	58	2011年12月16日	2014年12月15日				0.79	否
郭洪军	副总经理	男	52	2011年12月16日	2014年12月15日				0.79	否
赵飞	副总经理	男	40	2011年12月16日	2014年12月15日	15,900	15,900		0.917	否
李学天	副总经理	男	34	2011年12月16日	2014年12月15日				0.625	否
张侃思	副总经理	女	28	2011年12月16日	2014年12月15日				0.5	否
合计	—	—	—	—	—	15,900	15,900	—	16.857	—

注：因公司董事会及监事会于 2011 年 12 月 16 日进行了换届选举，并重新聘任了经理层；报告期内，现任董事、监事及高级管理人员（除张旭东外）只领取了半个月薪酬。

## 2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	单位名称	职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
吉兴业	内蒙古兴业集团股份有限公司	董事长	2001年7月16日至今	否
吉兴军	内蒙古兴业集团股份有限公司	董事	2001年7月16日至今	否
李建英	内蒙古兴业集团股份有限公司	董事	2001年7月16日至今	否
连瑞芹	赤峰玉龙国宾馆市场部	经理	2006年9月28日到今	是

## 3、在其他单位任职的董事、监事情况

姓名	单位名称	职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
朱广彬	河南省地球物理工程勘察院	院长	2009年5月至今	是
丁春泽	内蒙古沛泽律师事务所	主任	1995年5月至今	是
曾华春	北京融创伟业投资有限公司	总经理	2009年6月至今	是

## 4、现任董事、监事，高级管理人员主要工作经历

### (1) 非独立董事

吉兴业，男，1959年12月出生，高中学历。曾就职于赤峰市林业科学技术研究所、赤峰市红花沟金矿。曾任赤峰吉兴业矿业有限责任公司董事长兼总经理。现任内蒙古兴业集团股份有限公司董事长，本公司董事长。

吉兴军，男，1968年7月出生，大学学历，高级工程师。曾就职于内蒙古赤峰市松山区供销公司；曾任大新铅锌矿副矿长；富生银锌矿矿长；内蒙古兴业矿业集团股份有限公司常务副总经理；内蒙古兴业集团股份有限公司副董事长、总裁；现任本公司董事兼总经理。

李建英，男，1964年11月出生，中共党员，大学学历，工程师。曾就职于赤峰市松山区穆家营供销社；曾任大新铅锌矿生产副矿长、矿长；赤峰吉兴业矿业有限责任公司副总经理；内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司执行董事、总经理；内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司执行董事、总经理。现任本公司董事，内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司执行董事、总经理。

董永，男，1972年10月出生，大学学历，高级会计师。曾任赤峰市平庄奶牛公司

会计；赤峰维聪乳业食品有限公司，主管会计；赤峰吉兴业矿业有限责任公司财务部主管会计；富生银锌矿财务副矿长；东乌旗多金属矿副矿长、常务副矿长；内蒙古兴业集团股份有限公司总裁助理、内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司执行董事、总经理；内蒙古兴业集团股份有限公司常务副总裁；现任本公司董事、常务副总经理兼财务总监。

孙凯，男，1973 年 8 月出生，中共党员，硕士学历。曾任内蒙古草原兴发股份有限公司证券部部长、证券事务代表、董事、董事会秘书、副总经理、财务总监；内蒙古兴业集团股份有限公司副总裁；现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。

张旭东，男，1974 年 3 月出生，大专学历，工程师。曾任本公司证券事务代表、董事长秘书、公司董事会秘书处秘书长、办公室主任、总经理助理、副总经理、董事会秘书等职务；现任本公司董事。

## (2) 独立董事

朱广彬，男，1963 年 3 月出生，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师职称。曾任河南省地矿局地调四队技术员、分队长；河南省地矿局地调四队副队长；河南省地矿局地勘一院院长兼总工程师；河南省地球物理工程勘察院院长；现任河南省地球物理工程勘察院院长，本公司独立董事。

丁春泽，男，1964 年 9 月出生，大学学历。曾任赤峰市工商局个体协会秘书；赤峰市律师事务所兼职律师；现任内蒙古沛泽律师事务所主任，本公司独立董事。

曾华春，男，1973 年 8 月出生，大学学历，注册会计师职称。曾任北京鹏润投资有限公司财务副总监；北京明天房地产开发有限公司财务总监；北京东亚新华投资有限公司副总经理；现任北京融创伟业投资有限公司总经理，本公司独立董事。

## (3) 监事

张武，男，1954 年 12 月出生，高中学历。曾任大新铅锌矿副矿长；赤峰吉兴业矿业有限责任公司外贸总经理；东乌旗多金属矿矿长；天贺矿业公司、千丰乳业公司董事长；内蒙古兴业集团股份有限公司副董事长；现任本公司监事会主席。

连瑞芹，女，1973 年 11 月出生，大学专科。曾就职于赤峰双马集团；现任本公司监事，赤峰玉龙国宾馆市场部经理。

单富，男，1954 年 4 月出生，中共党员，大学学历，工程师。曾任喀喇沁旗黄金局副局长；坤鹏矿业公司总经理；兴业集团生产计划部工程师；东乌旗多金属矿副矿长；

天贺矿业公司副总经理；融冠矿业公司副总经理；现任本公司职工监事，赤峰富生矿业公司执行董事兼总经理。

#### （4）其他高级管理人员

郭洪军，男，1960年6月出生，中共党员，大学学历。曾任赤峰红花沟金矿生产科、企管科、计审科副科长；内蒙古宏峰实业股份有限公司企管部科长；东乌旗多金属矿调度长、东采区区长、生产处长、矿长助理、副矿长；内蒙古兴业集团股份有限公司企管部部长、副总裁助理、总裁助理、副总裁；现任本公司副总经理。

赵飞，男，1972年5月出生，中共党员，大学学历，采矿高级工程师，赤峰市第四届十佳杰出青年。曾任后卜河银锌矿技术科长、技术副矿长；敖尔盖铜矿技术矿长；富生银锌矿技术副矿长兼生产副矿长；东乌旗多金属矿常务副矿长；天贺矿业公司总经理；融冠多金属矿常务副总经理；储源矿业公司总经理；融冠矿业总经理；内蒙古兴业集团股份有限公司总工办副主任、副总裁；现任本公司副总经理。

李学天，男，1978年8月出生，大学学历。曾任内蒙古兴业集团股份有限公司总裁办主任、副总裁助理、供应部部长、总裁助理；现任本公司副总经理。

张侃思，女，1984年12月出生，加拿大卡普兰诺大学工商管理专业，美国纽约理工大学MBA。曾任内蒙古兴业集团股份有限公司总裁助理；现任本公司副总经理。

### 3、年度报酬情况

（1）董事、监事和高级管理人员报酬决策程序：董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

（2）董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：董事、监事津贴参考同行业上市公司平均水平确定；公司高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩。

### 4、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，本公司进行了重大资产置换，原第五届董事会全体董事、第五届监事会全体监事及高级管理人员（除张旭东外）全部离任。聘任及离任的董事、监事及高级管理人员如下：

#### （1）聘任董事、监事及高级管理人员情况表

姓名	聘任职务	聘任时间
吉兴业	董事长	2011 年 12 月 16 日
吉兴军	董事兼总经理	2011 年 12 月 16 日
李建英	董事	2011 年 12 月 16 日
董 永	董事、常务副总经理兼财务总监	2011 年 12 月 16 日
孙 凯	董事、副总经理兼董事会秘书	2011 年 12 月 16 日
张旭东	董事	2011 年 12 月 16 日
朱广彬	独立董事	2011 年 12 月 16 日
丁春泽	独立董事	2011 年 12 月 16 日
曾华春	独立董事	2011 年 12 月 16 日
张 武	监事会主席	2011 年 12 月 16 日
连瑞芹	监事	2011 年 12 月 16 日
单 富	监事	2011 年 12 月 16 日
郭洪军	副总经理	2011 年 12 月 16 日
赵 飞	副总经理	2011 年 12 月 16 日
李学天	副总经理	2011 年 12 月 16 日
张侃思	副总经理	2011 年 12 月 16 日

## (2) 离任董事、监事及高级管理人员情况表

姓名	聘任职务	离任时间
景树森	董事长兼总经理	2011 年 12 月 16 日
刘富军	副董事长	2011 年 12 月 16 日
寇显强	副董事长	2011 年 12 月 16 日
张春水	董事兼常务副总经理	2011 年 12 月 16 日
李春晓	董事兼副总经理	2011 年 12 月 16 日
宿景波	董事	2011 年 12 月 16 日
龚兴隆	独立董事	2011 年 12 月 16 日
冯立亮	独立董事	2011 年 12 月 16 日
李晓春	独立董事	2011 年 12 月 16 日
张国兴	监事会主席	2011 年 12 月 16 日
呼 和	监事	2011 年 12 月 16 日
徐 瑞	监事	2011 年 12 月 16 日
史淑琴	财务总监	2011 年 12 月 16 日
张旭东	董事会秘书兼副总经理	2011 年 12 月 16 日



## 二、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 294 人。

1、根据专业构成的类别：公司现有生产人员41人，工程技术人员67人，财务人员36人，行政人员135人。

2、根据教育程度情况，公司现有本科及以上学历49人，大专学历76人，中专学历42人，高中及以下学历112人。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构。

新一届董事会、监事会及经理层上任后，公司多次组织上述人员系统学习了《公司法》、《证券法》、中国证监会、深圳证券交易所的相关政策、法规，并结合公司实际，对《公司章程》、《信息披露管理制度》等 13 项相关制度进行了修订和完善，明确了公司股东大会、董事会、监事会、经理层的权责，确保了各方的独立运作、有效制衡，各项工作有章可循。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事积极出席了公司 2011 年度相关会议并认真审议各项议案，忠实履行职责，对公司重大事项发表了独立意见，不受大股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人影响，充分发挥了独立董事及各专业委员会的作用，维护公司及股东、特别是广大中小股东的合法权益，推进了公司治理的进一步完善，有效地促进了公司规范运作。

#### 1、独立董事出席董事会会议情况

姓名	报告期内应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
朱广彬	2	2	0	0
丁春泽	2	2	0	0
曾华春	2	2	0	0

## 2、报告期内，本届董事会独立董事共对以下事项发表了独立意见

时间	事项内容	意见
2011 年 12 月 16 日	聘任高级管理人员	经审阅本次会议聘任的相关人员的个人履历，不存在以下不合适担任上市公司高级管理人员情形；相关聘任人员的提名、聘任程序符合《公司章程》等有关规定；孙凯先生的上市公司董事会秘书申请材料已经深圳证券交易所审核无异议；经了解相关聘任人员的教育背景、工作经历和身体状况，其能够胜任公司相应岗位的职责要求，有利于公司的发展。我们同意公司董事会聘任上述高级管理人员。
2011 年 12 月 27 日	会计估计变更	公司对会计估计进行变更，符合国家相关政策法规，能更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，使会计信息更可靠、更相关；公司审议程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，符合公司及全体股东的利益；同意对会计估计政策进行相应调整。
	变更会计师事务所	为更好地安排公司 2011 年度财务报告审计工作，公司董事会做出改聘审计机构的决定合理且决议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；同意改聘天衡会计师事务所有限公司为公司 2011 年度外部审计机构。
	房屋租赁关联交易	该关联交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，且不影响公司运营的独立性，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东和非关联股东利益的行为，符合公司整体利益；同意公司与内蒙古兴业集团股份有限公司签订《房屋租赁合同》。

3、报告期内，不存在公司独立董事对董事会议案及其他议案提出异议的情形。

### 三、公司与控股股东的关系

公司与控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

为避免与上市公司的同业竞争，在本公司重大资产重组过程中兴业集团承诺：本次交易完成后，上市公司的主营业务为有色金属采选及冶炼的平台，兴业集团未来

主要从事业务为非金属矿的采选、探矿业务及其他行业的多元化投资等，兴业集团不会以任何方式直接或间接从事与上市公司主营业务构成竞争的业务。

自本承诺函出具日起，兴业集团不再从事新的有色金属探矿业务，不再申请新的探矿权。同时为进一步避免与上市公司产生同业竞争，在兴业集团及下属子公司（除上市公司）从事探矿业务完成探矿权转为采矿权后，在相关采矿权或相关采矿业务子公司投产且形成利润后一年内，兴业集团将启动将相关采矿权或采矿业务子公司转让给上市公司工作。在兴业集团及下属子公司（除上市公司）相关探矿权转为采矿权的当年，兴业集团将相关采矿权或采矿业务子公司交由上市公司托管经营。

#### 四、关于高级管理人员绩效评价与激励机制

公司建立了高级管理人员薪酬管理制度与绩效考核管理制度，管理层实行年薪制，年薪由基本工资、岗位工资、绩效工资、工龄工资、福利、特殊津贴、年终奖和总经理特别奖构成，其中基本工资、岗位工资、工龄工资、福利、特殊津贴为固定工资；绩效工资与公司经营业绩及个人绩效得分挂钩。

## 第七节 内部控制

### 一、内部控制自我评价情况

公司根据财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会[2010]11号）及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的相关规定，在董事会审计与法律委员会的指导下，审计监察部组织有关部门和人员，从内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等几个方面，对公司2011年12月31日与财务报表相关的内部控制的有效性进行了评估。

经过审计监察部组织有关部门和人员的专项评估，公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证；能够严格按照法律、法规和公司章程

规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送与披露信息；能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护广大投资者的利益。

公司的各项内部控制在生产、销售、采购、财务、基建等各个经营管理环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，本公司的内部控制在总体上是有效的。

## 二、公司监事会对内部控制自我评价报告的意见

报告期内，公司结合证监会、深交所及有关法律、法规、规范性文件的要求，对相关制度进行了修订与完善，现有法人治理结构、内部控制机制及内部控制制度能够保证公司依法合规开展各项业务，能够有效防范各种风险，公司内部控制在整体上是有效的。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观、完整、真实的。

## 三、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的内容和形式符合《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制状况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，客观地评价了公司内部控制的有效性。公司内部控制自我评价报告对公司内部控制的整体评价是全面、客观和真实的。

## 四、2012年公司内部控制制度规范工作计划

2012 年，根据财政部、证监会、审计署、银监会及保监会等五部委财会[2010]11 号《关于印发企业内部控制配套指引的通知》文件要求，公司将成立内部控制领导小组、工作小组及评价小组，聘请专业咨询机构，参考 COSO 监控架构的基本理论，通过对公司内部控制现状的分析，发现企业内部控制现状与相关规定及 COSO 监控架构基本理论之间的潜在差距，对企业现有内部控制体系及制度进行完善和补充，最终形成系统的主要与《企业财务报告》相关、以实现企业目标为出发点、以风险控制为导向、以有效防范和控制各种风险作为内部控制出发点和归宿点的《内部控制手册》，以期进一步健全公司内控制度，提升公司整体治理水平。

## 五、其他说明事项

2010 年 4 月 21 日，公司第五届董事会第二十三次会议上审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并全面规范年报程序和编制工作，严格执行《年报信息重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未出现年报信息重大差错。

报告期内，财务报告内部控制未发现重大缺陷。

## 第八节 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二次临时股东大会，相关情况如下：

### 一、2010 年年度股东大会

本公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 3 月 3 日上午 9 时在公司会议室召开。本次会议采用现场投票的表决方式审议通过了《公司董事会 2010 年度工作报告》、《公司独立董事 2010 年度工作报告》、《公司监事会 2010 年度工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》及《关于聘用公司 2011 年度审计机构的议案》。相关决议公告详见 2011 年 3 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

本公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 6 月 23 日上午 10 时在公司会议室召开。本次会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了《公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的股东大会决议有效期延长一年的议案》及《关于提请公司股东大会延长授权公司董事会办理公司重大资产重组相关事项期限的议案》。相关决议公告详见 2011 年 6 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 三、2011 年第二次临时股东大会

本公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 12 月 16 日上午 9 时在内蒙古赤峰市新城区玉龙大街 9 号玉龙国宾馆贵宾会议室召开。本次会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了《关于公司董事会换届暨选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于变更公司名称、证券简称、公司住所及经营范围的议案》及《关于修改〈公司章程〉的议案》。相关决议公告详见 2011 年 12 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

## 第九节 董事会报告

## 一、经营情况讨论与分析

2011 年，公司实施了重大资产重组，公司资产结构及主营业务发生了变更。新一届董事会、监事会成员及高管人员一直严格按照法律法规及监管部门的规定和要求履行诚信勤勉义务和相关职责，顺利完成了权利交接、重新构建上市公司组织架构体系、规范法人治理及工商变更登记等工作，保障了全体投资者的利益，为上市公司的顺利转型，保持稳定及可持续发展做出了突出贡献。

根据富龙集团、本公司、兴业集团三方签署的《资产交割确认书》约定：以 2011 年 12 月 1 日作为资产交割日，以 2011 年 11 月 30 日作为置入资产和置出资产的资产交割审计基准日；因此，报告期内本公司 1—11 月主营业务仍是城市集中供热、发电等产业；报告期，公司实现营业收入 38,195.72 万元，同比下降 3.98%；实现利润总额 18,839.63 万元，同比增长 477.06%；实现净利润 18,582.93 万元，同比增长 461.63%，扣除非经常性损益后净利润-6,494.82 万元。

### 1、公司实施了重大资产重组，控股股东和实际控制人发生了变更

中国证券监督管理委员会于 2011 年 10 月 24 日核发了《关于核准赤峰富龙热电股份有限公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1696 号），本公司以拥有的除包商银行 1014 万元出资份额及中诚信托 4000 万元出资份额外的全部资产负债（以下简称“拟置出资产”）与兴业集团持有的锡林矿业 100%股权、融冠矿业 100%股权、巨源矿业 100%股权、富生矿业 100%股权以及双源有色 100%股权（以下简称“拟置入资产”）进行资产置换，拟置入资产与拟置出资产的差额部分由本公司向兴业集团非公开发行 17,453,363 股股份购买的行为获得核准。

2011 年 10 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1697 号）《关于核准内蒙古兴业集团股份有限公司公告赤峰富龙热电股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件，证监会对兴业集团公告本公司收购报告书无异议；核准豁免兴业集团因协议转让而持有本公司 114,000,000 股股份及以资产认购赤峰富龙热电股份有限本公司本次发行股份而持有本公司 17,453,363 股股份，导致合计持有本公司 131,453,363 股股份，约占本公司总股本的 33.02%而应履行的要约收购义务。

2011 年 12 月 1 日，富龙集团、本公司、兴业集团三方签署了《资产交割确认书》，确认兴业集团已经履行完向富龙热电交付置入资产的义务；确认兴业集团、

富龙热电已向富龙集团履行置出资产交付义务。

2011 年 12 月 12 日，本公司原控股股东富龙集团将其所持本公司 11,400 万股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户给兴业集团。本次股权过户后，兴业集团持有本公司 11,400 万股股份，占本公司总股本的 29.95%，为公司的第一大股东，富龙集团持有本公司 5,770.1732 万股股份，占公司总股份的 15.157%，为公司的第二大股东。

## 2、重大资产重组前公司生产经营情况

本公司的主营业务为城市供热供电，因承担部分市政职能，终端产品价格受到政府严格的价格管制，同时受原料煤等原材料成本上涨等因素影响，本公司主营业务经营状况不佳，热电产业经营处于亏损状态。

报告期内，面对公司的重组和变革，公司第五届董事会成员及高管人员肩负了公司转型、产业调整、资源整合和规划发展的重任，在国家政策和监管规则下，积极应对各种机遇和挑战，指导和管理公司的日常运作，维持了公司的组织稳定，顺利完成了股东赋予他们的历史使命。1—11月，公司共完成上网电量1.63 亿千瓦时；总供热面积1,312.09万平方米，年新增供热面积103.26万平方米；实现销售收入 33,310.95万元。

## 3、本次重大资产重组置入资产2011年生产经营情况

本次置入上市公司资产为：锡林矿业、融冠矿业、富生矿业、巨源矿业以及双源有色等五家子公司100%的股权（其中：锡林矿业持有储源矿业51%的股权），前述子公司主营有色金属的采、选、冶及销售业务，其中：锡林矿业主要产品是铁精粉、锌精粉、铋精粉；融冠矿业主要产品为铁精粉、锌精粉；巨源矿业主要产品为铅精粉、锌精粉；富生矿业主要产品为铅精粉、锌精粉；储源矿业主要产品为铋精粉，双源有色（在建）主要产品为铅锭。

2011年度，置入资产实现销售收入95,482.44万元，净利润21,073.65万元。

## 4、公司主营业务及产品构成情况

### (1) 主营业务的行业构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

供电供热	32,338.55	32,021.57	0.98%	-12.86%	-13.00%	0.15%
采矿业	3,279.67	2,558.66	21.98%	0.00%	0.00%	0.00%

备注：仅列示占营业收入或营业利润10%以上的主要行业

## (2) 主营业务的产品构成情况

单位：万元

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供电供热	32,338.55	32,021.57	0.98%	-12.86%	-13.00%	0.15%
锌精粉	819.52	588.71	28.16%	—	—	—
铁精粉	983.91	649.35	34.00%	—	—	—
铋精粉	350.26	196.81	43.81%	—	—	—
钼精粉	1,125.98	1,123.79	0.19%	—	—	—

备注：仅列示占营业收入或营业利润10%以上的主要产品

## (3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	35,709.36	-8.27%

(4) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1696号、[2011]1697号文件核准，报告期内，本公司实施了重大资产重组；2011年12月1日，富龙集团、本公司、兴业集团三方签署了《资产交割确认书》，确认兴业集团已经履行完向本公司交付置入资产的义务；确认兴业集团、本公司已向富龙集团履行置出资产交付义务。

资产交割完成后，本公司主管业务由原城市供热供电变更为有色金属采选及冶炼，主要产品由供电供热变更为锌精粉、铁精粉、铅精粉、钼精粉及铋精粉；盈利能力获得较大提升。

(5) 报告期内，公司向前五名供应商的合计采购金额为21,546.35万元，占本年度采购总额的比例为52.69%。公司向前五名客户的合计销售金额为10,746.87万元，占本年度销售总额的比例为28.14%。

## 5、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上且占报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析：

资产负债表项目	注释	期末数	年初数	变动幅度
---------	----	-----	-----	------



货币资金		263,272,215.70	113,012,578.57	132.96%
存货		182,669,032.38	30,623,183.92	496.51%
在建工程		423,947,006.15	32,130,079.05	1,219.47%
无形资产	注 1	1,462,554,776.01	388,162,024.91	276.79%
长期借款		267,890,000.00	97,000,000.00	176.18%
资本公积		670,399,794.69	433,038,058.91	54.81%
未分配利润		403,824,655.38	216,426,164.20	86.59%
利润表项目		本期发生额	上期发生额	变动幅度
管理费用	注 2	69,630,665.10	46,148,870.36	50.88%
投资收益	注 3	19,912,615.12	7,919,476.59	151.44%
营业外收入	注 4	310,068,306.05	24,746,381.88	1,152.98%
营业外支出	注 5	48,788,193.79	879,993.93	5,444.15%

注 1：本公司于 2011 年 12 月 1 日完成重大资产重组，资产负债表期末数与年初数变动较大，同时也不具有可比性。

注 2：管理费用本期发生额比上期发生额增加 50.88%，主要原因为：本期实施重大资产重组，相关费用发生额较大。

注 3：投资收益本期发生额比上期发生额增加 151.44%，主要原因为：本期实施重大资产重组，置出长期股权投资产生投资收益增加。

注 4：营业外收入本期发生额比上期同期增长 1,152.98%，主要原因为：本期实施重大资产重组，置出固定资产和无形资产产生的收益增加；非同一控制下企业合并产生收益的金额为 195,875,488.73 元。

注 5：营业外支出本期发生额比上期同期增长 5,444.15%，主要原因为：本期实施重大资产重组，置出固定资产产生的损失增加。

## 6、现金流量表的构成情况

项目	本期金额	上期金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	100,636,914.14	68,358,003.91	47.22%
投资活动产生的现金流量净额	119,502,238.95	-10,011,524.85	1293.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,879,515.96	-37,453,400.61	-86.58%
现金及现金等价物余额	263,272,215.70	113,012,578.57	132.96%

备注：报告期内，本公司实施了重大资产重组，期间相关费用大幅增加；公司对外部单位的往来款进行了集中清理；同时，由于处置子公司等使得投资活动产生的现金实现净流入。

## 7、公司主要子公司、参股公司情况

(1) 内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司，是公司的全资子公司，注册资本：15000 万元，法定代表人：李建英，主营业务：多金属矿采选、加工、销售。

截至 2011 年 12 月 31 日，锡林矿业总资产 77,395.54 万元，净资产 32,901.65 万元；

2011年实现销售收入35,406.32万元，净利润12,508.52万元。

(2)内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司,是公司的全资子公司,注册资本:14500万元,法定代表人:刘晓明,主营业务:多金属矿采、选、销售。

截至2011年12月31日,融冠矿业总资产84,232.57万元,净资产32,657.62万元;2011年实现销售收入39,414.37万元,净利润11,118.56万元。

2011年9月29日,由温州建峰矿业工程有限公司承建的融冠矿业一采区采矿扩建工程新建副竖井发生吊罐坠落事故,事故发生后,由安监部门及相关单位组成联合调查组,对事故进行了调查取证工作,融冠矿业被责令停产。经调查组认定,施工单位未按操作规程进行施工,承担直接和主要责任;对施工单位提升司机等5名事故直接和主要责任人进行行政处罚,项目经理移送司法机关追究刑事责任;建设单位融冠矿业罚款50万元,时任融冠矿业法定代表人、公司董事李建英承担事故领导责任,罚款6.1万元。2012年1月20日,经安监部门组织专家评审验收,融冠矿业恢复生产。

(3)巴林右旗巨源矿业有限责任公司,是公司的全资子公司,注册资本:1550万元,法定代表人:吉兴辉,主营业务:铅锌、银、铜、采掘及选矿。

截至2011年12月31日,巨源矿业总资产23,710.25万元,净资产8,390.81万元;2011年实现销售收入8,034.19万元,净利润1,784.43万元。

(4)赤峰富生矿业有限公司,是公司的全资子公司,注册资本:3000万元,法定代表人:单富,主营业务:铅、锌、银等金属矿采选、销售。

截至2011年12月31日,富生矿业总资产4,575.46万元,净资产3,238.98万元;2011年实现销售收入2,255.98万元,净利润313.49万元。

(5)锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司,是公司的全资子公司,注册资本:4000万元,法定代表人:贺志坚,主营业务:铅、金、银、铜、铋、铟等有色金属冶炼及副产品生产销售。

截至2011年12月31日,双源有色总资产36,032.16万元,净资产3,162.64万元;由于尚未投产,2011年未实现销售收入。

## 二、公司2012年发展展望

2012年,公司总的发展思路是:坚持科学发展,尽快转变公司的发展方式,围绕打造文化强企业的战略目标,加强成本精益管理,有效防范风险,全面提高企业

管理水平，提高所属企业的发展质量，增强企业安全意识，确保全年各项生产经营任务的完成。

（一）建立健全内控体系，加强风险控制管理，促进企业稳健经营。

建立健全内部控制及风险控制体系，不仅是上市公司管理的硬性要求，也是企业科学发展的前提，更是企业做强做大发展的保证。

2012年，公司将聘请北京中鼎合源投资管理咨询有限公司对企业的内控管理体系进行全面的完善提高，为更好的履行部门职责，进一步强化部门服务功能，加强对下属企业的指导、协调和监督，充分发挥明确部门职责，加强沟通协调，提高执行力度，保障企业组织进行正确的决策。

（二）加强安全基础管理，不断提高安全意识和预防管理水平，构建安全生产长效机制。

2012年是公司进入资本市场的开局之年，面对新的形势，新的挑战，更要加强安全生产监督管理，强力推进安全标准化，全面提高员工安全素质，不断提升安全管理水平，保障公司员工和财产安全，逐步构建本质安全型企业，促进公司安全生产的长治久安。

1、加强安全预防管理。牢固树立预防管理就是科学管理的理念，通过实施预防管理，把各类事故消灭在萌芽状态。

2、强化安全现场管理。认真执行领导带班下井制度，加大监督检查力度，建立健全领导下井带班举报制度。

3、切实履行安全生产责任，完善安全生产奖惩激励约束机制。

4、加强安全监督检查，制定安全质量标准化达标规划，提高安全质量标准化建设水平。

（三）进一步加强财务及全面预算管理。

2012年，公司将进一步修订完善公司全面预算管理制度，明确各部门、各责任单位在全面预算管理中的责任。

以科学的态度创新预算管理技术，将预算编制流程、预算执行流程、预算调整流程固化为工作系统，增强预算管理应有的刚性。

强化预算考核监督，增强预算执行力，最终形成全员和全方位的预算管理局面。

（四）转变观念意识，调整优化内部运行机制，全面提升企业管理水平。

根据公司战略发展需要，2012年，公司将聘请北大咨询管理公司全面评估、诊断公司人力资源、经营资源、生产管理能力和风险管控、技术创新及资本运作等现

状，进而对管控体系、治理结构、组织优化、人力资源等方面进行全面设计治理，以期全面提升企业的管理水平，适应发展的需要。

（五）全面改善人力管理，加快调整人才结构，做好人才开发储备，建设好企业后持续发展的人才梯队。

（六）完善公司信息化系统，加强业务协同

公司信息化系统(ERP)建设今年将全面展开，实现公司从传统管理向信息化、现代化管理升级。

（七）集中公司全部资源，确保重点项目建设按计划推进。

2012年，公司双源有色8万t/a铅冶炼项目、锡林矿业尾砂回收项目已被列入公司年度重点推进项目，公司将从制度上、人员配备上加强对项目的管理，不但要增加在建项目在绩效考核中的比重，还要增加对项目主要负责人问责，确保项目建设按计划推进。

### 三、公司投资情况

公司报告期内无募集资金或前次募集资金在本报告期内使用的情况，也没有其他投资活动。

四、天衡会计师事务所有限公司为本公司2011年度出具了标准无保留意见的审计报告。

### 五、董事会日常工作情况

#### （一）董事会会议情况及决议内容

本报告期内，公司共召开了11次董事会会议，相关情况如下：

#### 1、五届董事会第二十七次会议

本公司五届董事会第二十七次会议于2011年1月18日下午3时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度独立董事工作报告》、《2010年度董事会审计委员会工作报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配方案》、《2010年年度报告及年度报告摘要》、《内部控制自我评价报告》、《关于聘用公司2011年度审计机构的议案》、《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》及《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。相关决议公告详见2011年1月21日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 2、五届董事会第二十八次会议

本公司五届董事会第二十八次会议于2011年2月10日上午11时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于为公司的控股子公司富龙热力提供担保的议案》。相关决议公告详见2011年2月11日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 3、五届董事会第二十九次会议

本公司五届董事会第二十九次会议于2011年3月16日上午10时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《盈利补偿协议之补充协议》。相关决议公告详见2011年3月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 4、五届董事会第三十次会议

本公司五届董事会第三十次会议于2011年4月25日上午10时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2011年第一季度报告》。

### 5、五届董事会第三十一次会议

本公司五届董事会第三十一次会议于2011年6月7日下午4时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于继续推进公司重大资产重组事项的议案》、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的股东大会决议有效期延长一年的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会办理本次交易相关事宜期限的议案》及《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。相关决议公告详见2011年6月8日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 6、五届董事会第三十二次会议

本公司五届董事会第三十二次会议于2011年8月15日上午10时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2011年半年度报告》。相关决议公告详见2011年8月16日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 7、五届董事会第三十三次会议

本公司五届董事会第三十三次会议于2011年9月20日上午10时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于为公司的控股子公司赤峰富龙热力有限责任公司提供担保的议案》。相关决议公告详见2011年9月21日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 8、五届董事会第三十四次会议

本公司五届董事会第三十四次会议于2011年10月20日上午10时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2011年第三季度报告》。

### 9、五届董事会第三十五次会议

本公司五届董事会第三十五次会议于2011年11月28日上午9时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于公司重大资产重组进展情况的议案》、《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于变更公司名称、证券简称、公司住所及经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》及《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的通知》。相关决议公告详见2011年11月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 10、六届董事会第一次会议

本公司六届董事会第一次会议于2011年12月16日下午4时在赤峰玉龙国宾馆贵宾会议室召开。本次会议审议通过了《关于选举第六届董事会董事长的议案》、《关于选举第六届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》及《关于聘任公司董事会秘书的议案》。相关决议公告详见2011年12月16日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 11、六届董事会第二次会议

本公司六届董事会第二次会议于2011年12月27日上午9时在总部十楼会议室召开。本次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于房屋租赁关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会战略与投资委员会工作细则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会提名与治理委员会工作细则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会审计与法律委员会工作细则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》及《关于召开2012年第一次临时股东大会的议案》。相关决议公告详见2011年12月28日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会依法、诚信、认真执行了股东大会的各项决议，并根据股东大会的授权，及时组织实施了资产置换、非公开发行、变更工商登记工作等事宜。

## （三）审计与法律委员会履职情况

为强化董事会决策功能，做到事前审核、专业审核，确保董事会对公司经营管理和财务状况的深入了解和有效控制、对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司特设立董事会审计与法律委员会。董事会审计与法律委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查以及公司重大法律事务的审查工作。

公司董事会审计与法律委员会由2名独立董事和1名非独立董事组成，其中主席由专业会计背景的独立董事曾华春先生担任。

### 1、对公司变更2011年度审计机构的意见

鉴于本公司重大资产重组已获得中国证券监督管理委员会核准，公司主营业务发生重大变化，为了便于咨询、沟通和交流，更合理的安排公司今后的财务报告审计工作，建议董事会不再聘请中准会计师事务所有限公司为公司及控股子公司2011年度的财务审计机构。

经过认真调查及筛选，认为：天衡会计师事务所有限公司具备证券期货相关业务审计从业资格，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司及控股子公司财务审计工作要求。且该所一直担任本次重大资产重组置入资产的审计工作，对有色金属行业及置入资产有着充分、全面的了解。因此，提名天衡会计师事务所有限公司为公司及控股子公司提供2011年年度审计服务。

### 2、对公司2011年度审计工作的履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计与法律委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计与法律委员会年度审计工作规程》，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《内蒙古兴业矿业股份有限公司2011 年度财务报表审计总体审计策略和具体审计计划》等资料，与负责公司2011年度审计的天衡会计师事务所有限公司注册会计师就审计流程、时间安排、可识别的主要风险领域、重要性的概

念、审计人员组成及主要职责、监管部门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审阅了公司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，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) 在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，并出具了书面审议意见；

(5) 与年审项目负责人进行沟通，督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时间提交审计报告，保证年度审计和年度报告披露工作按时完成；

(6) 在天衡会计师事务所有限公司出具公司2011年度审计报告后，董事会审计与法律委员会召开会议，对天衡会计师事务所有限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天衡会计师事务所有限公司的议案进行表决并形成决议。

3、董事会审计与法律委员会的审议意见、年度审计工作总结及年度工作会会议决议

(1) 审计与法律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审议意见。

公司董事会：

我们审阅了公司编制的兴业矿业2011年度未审财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润表（母公司及合并）、现金流量表（母公司及合并）和股东权益变动表（母公司及合并），我们认为：

1、公司财务会计报表基本反映了公司报告期的财务状况和经营成果及现金流量，并同意以此财务报表为基础进行年度的财务审计工作。

2、基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告出具日尚有一段期间，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，以保证财务报表的真实、准确、完整。

此份财务报表可以提交给年审注册会计师进行审计。

(2) 审计与法律委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的财务会计报表的审议意见。

公司董事会：

本委员会在公司2011年度财务报表审计过程中，通过面谈、邮件、电话等方式



与年审注册会计师进行了充分沟通。在年审注册会计师出具初步意见后，我们听取公司会计报表审计机构天衡会计师事务所有限公司签字注册会计师所作的年报审计情况介绍，我们对天衡会计师事务所有限公司注册会计师拟出具的公司2011年度审计意见没有异议，同意以此审计报告为基础编制公司年度报告，提交董事会审议，以保证公司如期披露2010年年度报告。

(3) 审计与法律委员会关于天衡会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告。

公司董事会：

我们审阅了《内蒙古兴业矿业股份有限公司2011年度财务报表审计总体审计策略和具体审计计划》等资料后，与负责公司2011年度审计的天衡会计师事务所有限公司注册会计师就审计流程、时间安排、可识别的主要风险领域、重要性的概念、审计人员组成及主要职责、监管部门要求的审计重点关注事项进行了沟通，并达成一致意见。天衡会计师事务所有限公司审计人员共16人（含签字注册会计师）按照上述审计工作计划约定，于2012年2月15日进场。现场审计期间，我们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充分的沟通与交流；并发函督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时间提交审计报告，保证年度审计和年度报告披露工作按时完成。

2012年3月 日，天衡会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，天衡会计师事务所有限公司能够严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定开展工作，在公司2011年度财务报告审计过程中认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作，出具的审计意见，我们无异议。我们认为，兴业矿业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了兴业矿业2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

(4) 审计与法律委员会关于续聘 2012 年度会计师事务所的建议函。

公司董事会：

根据中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第五条中“公开披露文件涉及财务会计、法律、资产评估等事项的，应当由具有从事证券业务资格的会计师事务所、律师事务所和资产评估机构等专业性中介机构审查验证，并出具意见。”等有关规范公司运作和信息披露的规定以及本公司章程第一百七十七条“公司聘用取得从事证券相关业务资格的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证

及其他相关的咨询服务等业务，聘期1年，可以续聘。”之规定，经我们认真审议，认为天衡会计师事务所有限公司具有丰富的执业经验，具备为公司提供审计服务的能力，建议续聘天衡会计师事务所有限公司作为公司及控股子公司2012年度会计报表审计机构。

#### （四）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会是董事会股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责薪酬及绩效考核政策的拟定和考核、公司薪酬与考核制度的实施和监督等工作。

公司薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事二名。主席由独立董事朱广彬先生担任。

##### 1、薪酬与考核委员会关于调整部分董事年度薪酬的提案

鉴于重大资产重组实施后，公司主营业务发生重大变化，根据当地薪酬水平并结合公司实际情况，经我们认真审议，建议调整部分董事年度薪酬。

单位：（含税：万元/年）

职务	调整前薪酬	调整后薪酬
董事长	14.2	50
独立董事	5.3-6.5	15
张旭东		6

注：其他董事薪酬以其在公司兼任的管理职务确定。

##### 2、薪酬与考核委员会关于经理层2012年薪酬的建议

为了进一步提高公司经理层工作积极性和工作效率，激励经理层勤勉尽责，经我们认真审议，建议经理层2012年薪酬标准为：

姓名	职务	薪酬（含税：万元/年）
吉兴军	总经理	30
董永	副总经理	20
郭洪军	副总经理	19
赵飞	副总经理	22
孙凯	副总经理	20
李学天	副总经理	15
张侃思	副总经理	12

## 六、现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，对《公司章程》中利润分配政策进行了修订，并郑重向广大投资者承诺，保持公司持续、稳定、健康发展，以良好的经营业绩和积极的分红政策回报股东。

## 七、公司2011年度利润分配或资本公积金转增股本预案及近三年现金分红情况

### 1、公司2011年度利润分配或资本公积金转增股本预案

经天衡会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2011年度实现净利润92,873,567.58元（由于以前年度母公司存在未弥补的亏损，本年实现的净利润不足以弥补，故本年未提取法定盈余公积），加期初未分配利润122,214,923.26元。截止2011年12月31日，公司（母公司）期末未分配利润为215,088,490.84元。

2011年度利润分配预案为：以截止2011年12月31日公司总股本398,129,881.00股为基数，用未分配利润向全体股东每10股送红股1股、派现金红利0.60元（含税），共计派发63,700,780.96元，其中：现金红利23,887,792.86元，分配后的未分配利润余额为151,387,709.88元留存至下一年度。

以上利润分配预案需经股东大会审议通过。

### 2、公司近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008	0	-133,741,156.13	0	188,420,229.62
2009	0	78,747,824.78	0	267,168,054.40
2010	0	-50,741,890.20	0	216,426,164.20
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0

## 八、内幕信息制度建设和执行情况

公司五届董事会第二十三次会议审议通过了《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕知情人登记制度》；报告期内，公司无泄漏内幕信息的行为，亦未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

九、报告期内，公司选定的信息披露报纸仍为《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》，信息披露网站为巨潮资讯网，未发生变更。

## 十、其他披露事项

1、独立董事关于对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保等情况的专项说明和独立意见：

(1) 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明和独立意见  
报告期内，未发现控股股东及其他关联方占有上市公司资金的情况。

(2) 公司 2011 年度对外担保情况的专项说明和独立意见

①报告期内，公司所有实际发生的对外担保事项均获得董事会批准，并根据相关规定履行了信息披露义务；

②报告期内，公司实施重大资产重组，公司控股子公司赤峰富龙热力有限责任公司（以下简称“富龙热力”）被置出上市公司；截至本报告出具日，公司向富龙热力提供的三笔担保均已全部解除；

③报告期末实际担保余额中除上述三笔担保外，均发生在本次重大资产重组交割日前，且均为上市公司全资或控股子公司之间的互相担保行为。

④报告期内，公司未向控股股东及任何非法人单位及个人提供担保，不存在违规担保的情况；截至目前，尚未发现可能存在承担担保责任的风险。

我们认为，以上担保属于公司生产经营及发展的需要，决策程序合法合规；公司采取各种措施对担保风险进行了控制，未发现有损害公司股东、特别是中小股东的利益。

2、注册会计师对控股股东及关联方占用资金情况的专项说明

天衡会计师事务所有限公司根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，出具了标准无保留意见的《关于内蒙古兴业矿业股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

## 第十节 监事会报告

2011年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》以及股东大会赋予的职权，认真履行职责，定期对公司财务进行检查、对董事会及经理层履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司和股东的合法权益。

一、报告期内监事会会议情况

报告期内，监事会共召开11次会议，相关情况如下：

### 1、五届监事会第二十七次会议

本公司五届监事会第二十七次会议于2011年1月18日下午4时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配方案》、《2010年年度报告及年度报告摘要》、《内部控制自我评价报告》、《关于聘用公司2011年度审计机构的议案》及《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。相关决议公告详见2011年1月21日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 2、五届监事会第二十八次会议

本公司五届监事会第二十八次会议于2011年2月10日上午11时30分在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于为公司的控股子公司富龙热力提供担保的议案》。

### 3、五届监事会第二十九次会议

本公司五届监事会第二十九次会议于2011年3月16日上午10时30分在公司会议室召开。本次会议审议通过了《盈利补偿协议之补充协议》。

### 4、五届监事会第三十次会议

本公司五届监事会第三十次会议于2011年4月25日上午11时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2011年第一季度报告》。

### 5、五届监事会第三十一次会议

本公司五届监事会第三十一次会议于2011年6月7日下午5时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于继续推进公司重大资产重组事项的议案》、《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的股东大会决议有效期延长一年的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会办理本次交易相关事宜期限的议案》及《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。

### 6、五届监事会第三十二次会议

本公司五届监事会第三十二次会议于2011年8月15日上午11时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2011年半年度报告》。相关决议公告详见2011年8月16日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 7、五届监事会第三十三次会议

本公司五届监事会第三十三次会议于2011年9月20日上午11时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于为公司的控股子公司赤峰富龙热力有限责任公司提

供担保的议案》。

#### 8、五届监事会第三十四次会议

本公司五届监事会第三十四次会议于2011年10月20日上午11时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《2011年第三季度报告》。

#### 9、五届监事会第三十五次会议

本公司五届监事会第三十五次会议于2011年11月28日上午11时在公司会议室召开。本次会议审议通过了《关于监事会换届暨推荐监事候选人的议案》、《关于修改公司章程的议案》及《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。相关决议公告详见2011年11月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 10、六届监事会第一次会议

本公司六届监事会第一次会议于2011年12月17日在总部十楼会议室召开。本次会议审议通过了《关于选举第六届监事会监事会主席的议案》。相关决议公告详见2011年12月20日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 11、六届监事会第二次会议

本公司六届监事会第二次会议于2011年12月27日上午10时在总部十楼会议室召开。本次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于房屋租赁关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》及《关于审议〈内蒙古兴业矿业股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》。相关决议公告详见2011年12月28日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

## 二、监事会对公司2011年度有关事项发表的意见

公司监事会依照《证券法》、《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，认真履行了监督职能，并列席了报告期内公司董事会及股东大会全部会议，及时了解公司各项重大决策和经营管理现状；通过审阅公司的财务报表和审计报告，及时掌握公司内控情况、公司依法运作情况及财务状况，并在此基础上发表以下意见：

### 1、公司依法运作情况

公司各项重要事项的决策程序合法，内部控制制度完善，没有发现公司董事及

高层管理人员履行职责时有违反法律的行为，也没有发现滥用职权、损害公司利益的行为。

## 2、检查公司财务情况

通过审阅财务部门编制的季度、半年度及年度财务报告，公司监事会认为公司财务报告真实、客观、全面地反映了公司财务状况和经营成果；天衡会计师事务所有限公司所出具的“无保留意见”审计报告结论是客观、科学和准确的。

## 3、公司报告期内无募集资金或前次募集资金在本报告期内使用的情况。

4、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1696号、[2011]1697号文件核准，报告期内，本公司实施了重大资产重组，经核查，本次资产交易行为，不存在内幕交易、损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

## 5、报告期内，未发现公司有不公平或损害公司利益的关联交易。

## 三、对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对《2011 年度内部控制自我评价报告》发表的意见详见本报告第七节内部控制：二、公司监事会对内部控制自我评价报告的意见”。

# 第十一节 重要事项

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、报告期内公司持有非上市金融企业股权情况

1. 公司持有包商银行股份有限公司1,014 万元股权，占该公司股本比例为0.4%，会计核算科目为长期股权投资。

2. 公司持有中诚信托有限责任公司4,000万元股权，占该公司股本比例为1.6283%，会计核算科目为长期股权投资。

四、报告期内收购、出售资产情况

中国证券监督管理委员会于2011年10月24日核发了《关于核准赤峰富龙热电股份有限公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1696号），本公司以拥有的除包商银行1014万元出资份额及中诚信托4000万元出资份额外的全部资产负债（以下简称“拟置出资产”）与兴业集团持有的锡林矿业100%股权、融冠矿业100%股权、巨源矿业100%股权、富生矿业100%股权以及双源有色100%股权（以下简称“拟置入资产”）进行资产置换，拟置入资产与拟置出资产的差额部分由本公司向兴业集团非公开发行17,453,363股股份

购买的行为获得核准。

2011年12月1日，富龙集团、本公司、兴业集团三方签署了《资产交割确认书》，确认兴业集团已经履行完向富龙热电交付置入资产的义务；确认兴业集团、富龙热电已向富龙集团履行置出资产交付义务。

五、报告期内，公司未制定和实施股权激励计划。

六、报告期内关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
赤峰富龙市政工程有限责任公司			553.14	34.12%
赤峰富龙市政工程有限责任公司			268.00	0.77%
赤峰恒久铸业有限责任公司			124.31	0.36%
赤峰富龙环保材料有限责任公司	9.09	0.03%		
合计	9.09	0.03%	945.45	35.25%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 9.09 万元。

2、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
张春水	80.00	0.00		
宿颖波	7.00	0.00		
张旭东	162.61	0.00		
景树森	6.00	0.00		
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	2,190.91	2,190.91		
锡林郭勒盟双源有色金属有限公司	32,096.86	32,096.86		
赤峰富龙热力有限责任公司	10,271.00	0.00		
合计	44,814.38	34,287.77		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0.00万元，余额0.00万元。

3、报告期内公司资产收购、出售发生的重大关联交易：

详见本节四、报告期内收购、出售资产情况

4、3. 资金占用情况及清欠方案

截至目前，公司不存在控股股东占用本公司资金情况。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、



承包、租赁公司资产的重大事项。

## (二) 报告期内公司重大担保事项：

单位：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）
富龙热力	2011年2月11日/2011-05	5,000.00	2011年02月10日	5,000.00	保证担保	1年	是	是
富龙热力	2010年4月22日/2010-13	2,900.00	2011年04月21日	2,900.00	质押担保	4年	是	是
富龙热力	2011年9月21日/2011-25	1,490.00	2011年10月13日	1,490.00	质押担保	1年	是	是
巨源矿业		4,500.00	2010年04月19日	4,500.00	质押担保	2年	否	是
巨源矿业		3,600.00	2010年04月19日	3,600.00	质押担保	2年	否	是
锡林矿业		4,400.00	2010年04月19日	4,400.00	质押担保	2年	否	是
锡林矿业		4,800.00	2010年04月19日	4,800.00	质押担保	2年	否	是
锡林矿业		4,500.00	2010年04月19日	4,500.00	质押担保	2年	否	是
锡林矿业		3,800.00	2010年04月19日	3,800.00	质押担保	2年	否	是
锡林矿业		4,500.00	2010年04月19日	4,500.00	质押担保	2年	否	是
锡林矿业		5,000.00	2010年04月19日	5,000.00	质押担保	2年	否	是
融冠矿业		2,000.00	2010年12月30日	2,000.00	保证担保	3年	否	是
融冠矿业		3,000.00	2010年12月30日	3,000.00	保证担保	3年	否	是
融冠矿业		2,000.00	2010年12月30日	2,000.00	保证担保	3年	否	是
融冠矿业		3,000.00	2010年12月30日	3,000.00	保证担保	3年	否	是
融冠矿业		5,000.00	2010年12月15日	5,000.00	保证担保	3年	否	是
储源矿业		1,000.00	2010年12月30日	1,000.00	保证担保	3年	否	是
储源矿业		1,000.00	2010年12月30日	1,000.00	保证担保	3年	否	是
储源矿业		4,000.00	2010年12月30日	4,000.00	保证担保	3年	否	是
储源矿业		4,000.00	2010年12月	4,000.00	保证担保	3年	否	是

		月 30 日					
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		6,490.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		6,490.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		9,390.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		69,490.00	
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)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			
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)		6,490.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		6,490.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		9,390.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		69,490.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				44.28%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				69,490.00			
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)				0.00			
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)				69,490.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无			

备注：1、报告期内，公司实施重大资产重组，公司控股子公司富龙热力被置出上市公司；

截至本报告出具日，公司向富龙热力提供的三笔质押担保均已全部解除。

2、巨源矿业、锡林矿业、融冠矿业及储源矿业均为上市公司全资或控股子公司；担保事项均发生在以前年度，且全部为子公司间的互相担保行为。

(三) 报告期内不存在委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内不存在应披露而未披露的重大合同。

八、公司或持股5%以上股东如在报告期内或持续到报告期内有承诺事项

1、承诺事项

在本公司重大资产重组过程中相关各方所做出的各项承诺（详见2012年3月6日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊载的《关于重大资产重组相关方出具的承诺的公告》）：

(1) 兴业集团：对本次交易所提供的资料真实、准确、完整的承诺；关于保障上市公司独立性的承诺；关于规范和减少关联交易的承诺；关于进一步减少关联交易的承诺；关于避免同业竞争的承诺；关于进一步避免同业竞争的承诺；关于置入储源矿业剩余49%股权的承诺；关于本次交易拟置入资产探矿权、采矿权相关费用

的承诺；关于双源有色项目建设进展情况的承诺；关于拟置入资产中尚未办理房产证的房产情况的承诺；关于承担储源矿业因历史上违规行为受处罚的承诺；关于拟置入资产合法存续的承诺；关于重组完成后推动上市公司通过《赤峰富龙热电股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度（草案）》的承诺；关于股份锁定期的承诺；对拟置出资产形式变更无异议的承诺。

(2) 富龙集团：对拟置出资产形式变更无异议的承诺；关于债权债务转移的承诺。

## 2、履行情况

(1) 兴业集团关于双源有色项目建设进展情况的承诺：已履行完毕

双源有色因厂区外部供电电源需要改造，故影响该项目未能如期投产。双源有色铅冶炼项目设计用电总容量为 25000KVA，供电电压等级为 110KV。为其供电的 220KV 乌里雅斯太变电站因规模偏小，缺少供电出口，无法为该项目实现双回路供电。目前，乌里雅斯太变电站改造方案已经相关电力公司审查通过并已开工建设。预计于 2012 年 7 月份前完成相关改造工程。

鉴于双源有色未能于 2011 年 12 月 31 日前试生产，兴业集团已按照 10% 的净资产收益率乘以双源有色的评估净值对上市公司进行了现金补偿，相关补偿款已经到账。

(2) 兴业集团关于重组完成后推动上市公司通过《赤峰富龙热电股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度（草案）》的承诺：已履行完毕

为确保本次重组完成后上市公司的资金不会被非法占用，兴业集团已起草《赤峰富龙热电股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度（草案）》，并承诺本次重组完成后利用兴业集团的控股股东地位积极推动上市公司通过该项制度，保护上市公司及中小股东利益。

经兴业矿业第六届董事会第二次会议审议，提交 2012 年 1 月 12 日召开的兴业矿业 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《内蒙古兴业矿业股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度》。

(3) 兴业集团关于进一步减少关联交易的承诺函：已履行完毕

鉴于：

1、恒久铸业建厂较早，设备严重老化，维修成本过高；采用的低铬合金铸铁球技术早已落伍，需要投入大量资金进行技术设备更新；企业生产的钢球、衬板属低端产品，目前的生产工艺及设备使得企业被划归国家宏观调控的高耗能高污染行业，要求进行节能减排改造，并限制其发展，未来面临着淘汰或关停的可能性很大；从

2010 年起，地方行业主管部门已经对企业采用差别电价等手段进行限制，造成电价过高成本加大的现状，这种不利局面还将继续延续，严重制约企业的生存和发展。

2、2010 年松山区重新规划建设松北新城，按照新的城市发展规划，恒久铸业厂区属于“商住”区范围，因此不再批准企业进行任何改扩建项目；同时，要求该规划区内的企业于 2013 年以前进行搬迁，因此，企业面临搬迁重建。

综上，恒久铸业公司继续经营下去，风险性极大，并且不具备置入上市公司的条件，为进一步减少关联交易，兴业集团决定将其出售给非关联第三方。

经2012年3月26日召开的公司第六届董事会第三次会议审议，公司决定放弃对恒久铸业的优先购买权，同意兴业集团将其出售给非关联第三方。

(4)报告期内，相关各方均严格履行了本公司重大资产重组过程中所做的承诺。

#### 九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2011 年3月3日召开的内蒙古兴业矿业股份有限公司2010年度股东大会决议，同意续聘中准会计师事务所有限公司为本公司2011年度公司审计机构，聘用期为一年，审计费用为每年40万元。

经公司2012年1月12日召开的内蒙古兴业矿业股份有限公司2012年第一次临时股东大会决议，同意不再聘请中准会计师事务所有限公司为公司及控股子公司2011年度的财务审计机构。同时，股东大会同意聘请天衡会计师事务所有限公司为公司及控股子公司提供2011年年度审计服务，审计费为100万元。

#### 十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会稽查、处罚、证券市场禁入及深圳证券交易所公开谴责的情形。

#### 十一、报告期公司接待调研及采访情况

报告期内，除接待投资者的电话咨询外，未接待实地调研、沟通、采访等活动。

#### 十二、2011年度业绩承诺完成情况

在本次重大资产重组过程中，兴业集团与公司于2010年5月24日、2011年3月16日先后签署了《盈利补偿协议》、《盈利补偿协议之补充协议》，根据协议约定：本次重大资产重组实施完毕后，置入资产中的采矿权资产在2010年、2011年、2012年及2013年的净利润预测数分别为14,051.77万元、20,470.31万元、22,410.29万元及22,382.97万元。

#### 1、天衡会计师事务所有限公司出具的专项审核意见：

根据天衡会计师和事务所有限公司出具的《内蒙古兴业矿业股份有限公司 2011

年度业绩承诺完成情况专项审核报告》（天衡专字[2012]00165 号）：

经审计，公司 2011 年度置入的采矿权资产实现的归属于母公司净利润为 229,088,231.27 元、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 234,575,667.06 元。

公司已完成2011年度的归属于母公司所有者的净利润的承诺。

2、独立财务顾问华泰联合证券有限责任公司出具核查意见：

根据华泰联合证券有限责任公司出具的《关于内蒙古兴业矿业股份有限公司重大资产重组2011年业绩承诺实现情况的核查意见》：

华泰联合通过与兴业集团、上市公司高管人员进行交流，查阅相关财务会计报告及专项审核报告，对上述业绩承诺的实现情况进行了核查。

经核查，本独立财务顾问认为：本次重组置入的采矿权资产2011年度实现的净利润超过盈利承诺水平，盈利预测承诺已经实现。兴业集团关于置入的采矿权资产2011年度的业绩承诺得到了有效履行，无需对兴业矿业进行股份补偿。

## 第十二节 财务报告（附后）

### 第十三节 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；

董事长：**吉兴业**

二〇一二年三月二十六日

## 审 计 报 告

天衡审字[2012]00387 号

内蒙古兴业矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古兴业矿业股份有限公司（以下简称“兴业矿业”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，兴业矿业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴业矿业 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。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：宋朝晖

中国·南京

中国注册会计师：林捷

2012年3月26日

**合并资产负债表**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	263,272,215.70	113,012,578.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	749,445.52	
应收账款	五、3	24,968,992.21	151,613,175.15
预付款项	五、4	33,839,365.85	93,307,462.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	2,522,638.89	
应收股利			
其他应收款	五、6	5,676,636.39	118,004,402.72
买入返售金融资产			
存货	五、7	182,669,032.38	30,623,183.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		513,698,326.94	506,560,802.50
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	五、8	74,097,429.42	90,242,844.92
投资性房地产			
固定资产	五、9	597,421,221.69	608,398,174.02
在建工程	五、10	423,947,006.15	32,130,079.05
工程物资		671,088.25	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	1,462,554,776.01	388,162,024.91
开发支出			
商誉	五、12		170,142.39
长期待摊费用	五、13		163,604.98
递延所得税资产	五、14	68,454,325.06	
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,627,145,846.58	1,119,266,870.27
资产总计		3,140,844,173.52	1,625,827,672.77

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良



**合并资产负债表（续）**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16		93,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	122,343,502.45	38,408,265.12
预收款项	五、18	56,392,477.38	114,431,906.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	33,680,330.12	6,364,867.32
应交税费	五、20	141,695,928.54	4,629,240.67
应付利息	五、21	1,924,795.39	
应付股利			
其他应付款	五、22	34,979,299.35	135,827,085.26
一年内到期的非流动负债	五、23	611,000,000.00	
其他流动负债	五、24	6,695,844.12	
流动负债合计		1,008,712,177.35	393,561,365.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、25	267,890,000.00	97,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			450,000.00
应付分保账款			
预计负债	五、26	7,159,530.89	
递延所得税负债		242,630,421.31	
其他非流动负债	五、27	2,600,000.00	
非流动负债合计		520,279,952.20	97,450,000.00
负债合计		1,528,992,129.55	491,011,365.02
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、28	398,129,881.00	380,676,518.00
资本公积	五、29	670,399,794.69	433,038,058.91
减：库存股			
盈余公积	五、30	87,769,064.06	87,769,064.06
专项储备	五、31	9,374,259.09	
一般风险准备			
减：未确认的投资损失			
未分配利润	五、32	403,824,655.38	216,426,164.20
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,569,497,654.22	1,117,909,805.17
少数股东权益	四、1	42,354,389.75	16,906,502.58
所有者权益合计		1,611,852,043.97	1,134,816,307.75
负债和所有者权益总计		3,140,844,173.52	1,625,827,672.77

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

## 合并利润表

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		381,957,236.68	397,805,150.14
其中：营业收入	五、33	381,957,236.68	397,805,150.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		474,753,704.64	479,555,883.50
其中：营业成本	五、33	366,266,714.75	385,853,237.67
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			
分保费用			
营业税金及附加	五、34	1,430,543.94	1,685,714.92
销售费用	五、35	7,125,657.36	6,927,248.29
管理费用	五、36	69,630,665.10	46,148,870.36
财务费用	五、37	28,467,035.77	37,599,124.47
资产减值损失	五、38	1,833,087.72	1,341,687.79
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	19,912,615.12	7,919,476.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-132,857.40	-80,523.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-72,883,852.84	-73,831,256.77
加：营业外收入	五、40	310,068,306.05	24,746,381.88
减：营业外支出	五、41	48,788,193.79	879,993.93
其中：非流动资产处置净损失		48,455,296.46	327,432.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		188,396,259.42	-49,964,868.82
减：所得税费用	五、42	2,566,967.86	1,421,271.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		185,829,291.56	-51,386,140.34
其中：归属于母公司所有者的净利润		187,398,491.18	-50,741,890.20
少数股东损益		-1,569,199.62	-644,250.14
被合并方在合并前实现的净利润			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、43	0.4904	-0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4904	-0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		185,829,291.56	-51,386,140.34
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		187,398,491.18	-50,741,890.20
归属于少数股东的综合收益总额		-1,569,199.62	-644,250.14

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

**合并所有者权益变动表**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	380,676,518.00	433,038,058.91			87,769,064.06		216,426,164.20		16,906,502.58	1,134,816,307.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	380,676,518.00	433,038,058.91			87,769,064.06		216,426,164.20		16,906,502.58	1,134,816,307.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,453,363.00	237,361,735.78		9,374,259.09			187,398,491.18		25,447,887.17	477,035,736.22
（一）净利润							187,398,491.18		-1,569,199.62	185,829,291.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							187,398,491.18		-1,569,199.62	185,829,291.56
（三）所有者投入和减少资本	17,453,363.00	239,710,447.40								257,163,810.40
1. 所有者投入资本	17,453,363.00	235,620,414.27								253,073,777.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,090,033.13								4,090,033.13
（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										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-261,480.38					-82,873.68	-344,354.06
1. 本期提取				4,662,602.52					598,531.65	5,261,134.17
2. 本期使用				-4,924,082.90					-681,405.33	-5,605,488.23
（七）其他		-2,348,711.62		9,635,739.47					27,099,960.47	34,386,988.32
四、本期期末余额	398,129,881.00	670,399,794.69		9,374,259.09	87,769,064.06		403,824,655.38		42,354,389.75	1,611,852,043.97

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

**合并所有者权益变动表（续）**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	380,676,518.00	433,038,058.91			87,769,064.06		267,168,054.40		17,550,752.72	1,186,202,448.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	380,676,518.00	433,038,058.91			87,769,064.06		267,168,054.40		17,550,752.72	1,186,202,448.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-50,741,890.20		-644,250.14	-51,386,140.34
（一）净利润							-50,741,890.20		-644,250.14	-51,386,140.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-50,741,890.20		-644,250.14	-51,386,140.34
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（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										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	380,676,518.00	433,038,058.91			87,769,064.06		216,426,164.20		16,906,502.58	1,134,816,307.75

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

**合并现金流量表**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		394,817,111.35	423,460,677.90
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	233,280,879.78	121,185,119.88
经营活动现金流入小计		628,097,991.13	544,645,797.78
购买商品、接受劳务支付的现金		291,592,976.49	370,278,894.09
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		58,328,611.55	44,245,732.01
支付的各项税费		13,258,862.00	11,682,946.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	164,280,626.95	50,080,220.87
经营活动现金流出小计		527,461,076.99	476,287,793.87
经营活动产生的现金流量净额		100,636,914.14	68,358,003.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,304.35	4,070,231.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、46	155,598,802.39	
投资活动现金流入小计		165,637,106.74	12,070,231.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,134,867.79	22,081,756.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,134,867.79	22,081,756.19
投资活动产生的现金流量净额		119,502,238.95	-10,011,524.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		143,900,000.00	93,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			20,670,755.11
现金流入小计		143,900,000.00	114,570,755.11
偿还债务支付的现金		190,900,000.00	132,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,879,515.96	19,124,155.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		213,779,515.96	152,024,155.72
筹资活动产生的现金流量净额		-69,879,515.96	-37,453,400.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额	五、47	113,012,578.57	92,119,500.12
<b>六、期末现金及现金等价物净余额</b>			
	五、47	263,272,215.70	113,012,578.57

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

## 资产负债表

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,490,040.00	32,873,888.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1		3,162,778.45
预付款项			11,339,262.72
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	十一、2	342,877,743.40	84,601,370.07
买入返售金融资产			
存货			12,228,806.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		344,367,783.40	144,206,105.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	十一、3	1,369,722,671.21	493,979,339.66
投资性房地产			
固定资产			330,000,977.77
在建工程			22,692,072.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			365,853,317.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,369,722,671.21	1,212,525,708.04
资产总计		1,714,090,454.61	1,356,731,813.60

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

〇

**资产负债表（续）**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			13,908,488.55
预收款项			26,657,030.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		128,750.00	20,332.06
应交税费			1,182,127.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款		342,574,474.02	196,163,982.35
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>342,703,224.02</b>	<b>237,931,960.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			97,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			450,000.00
应付分保账款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>97,450,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>342,703,224.02</b>	<b>335,381,960.99</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		398,129,881.00	380,676,518.00
资本公积		670,399,794.69	430,689,347.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		87,769,064.06	87,769,064.06
一般风险准备			
减：未确认的投资损失			
未分配利润		215,088,490.84	122,214,923.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,371,387,230.59	1,021,349,852.61
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,371,387,230.59</b>	<b>1,021,349,852.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,714,090,454.61</b>	<b>1,356,731,813.60</b>

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

## 利润表

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		110,821,124.05	122,398,963.93
其中：营业收入	十一、4	110,821,124.05	122,398,963.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		479,555,883.50	176,997,127.01
其中：营业成本	十一、4	385,853,237.67	146,896,022.55
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			
分保费用			
营业税金及附加		427,848.81	481,225.75
销售费用			
管理费用		37,608,207.31	20,673,431.42
财务费用		6,198,203.06	8,381,452.37
资产减值损失		1,038,526.40	564,994.92
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	122,344,370.67	8,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,075,657.06	-46,598,163.08
加：营业外收入		95,539,690.15	3,787,116.59
减：营业外支出		48,741,779.63	687,091.58
其中：非流动资产处置净损失		48,429,274.07	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,873,567.58	-43,498,138.07
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,873,567.58	-43,498,138.07
其中：归属于母公司所有者的净利润		92,873,567.58	-43,498,138.07
少数股东损益			
被合并方在合并前实现的净利润			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			-0.11
（二）稀释每股收益(元/股)			-0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		92,873,567.58	-43,498,138.07
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		92,873,567.58	-43,498,138.07
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良



**所有者权益变动表**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	380,676,518.00	430,689,347.29			87,769,064.06		122,214,923.26			1,021,349,852.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	380,676,518.00	430,689,347.29			87,769,064.06		122,214,923.26			1,021,349,852.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,453,363.00	239,710,447.40					92,873,567.58			350,037,377.98
（一）净利润							92,873,567.58			92,873,567.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							92,873,567.58			92,873,567.58
（三）所有者投入和减少资本	17,453,363.00	239,710,447.40								257,163,810.40
1. 所有者投入资本	17,453,363.00	235,620,414.27								253,073,777.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,090,033.13								4,090,033.13
（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										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	398,129,881.00	670,399,794.69			87,769,064.06		215,088,490.84			1,371,387,230.59

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

**所有者权益变动表（续）**

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	380,676,518.00	430,689,347.29			87,769,064.06		165,713,061.33			1,064,847,990.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	380,676,518.00	430,689,347.29			87,769,064.06		165,713,061.33			1,064,847,990.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-43,498,138.07			-43,498,138.07
（一）净利润							-43,498,138.07			-43,498,138.07
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-43,498,138.07			-43,498,138.07
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（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										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	380,676,518.00	430,689,347.29			87,769,064.06		122,214,923.26			1,021,349,852.61

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

## 现金流量表

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		87,959,984.41	138,498,785.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		280,851,501.60	64,152,858.25
经营活动现金流入小计		368,811,486.01	202,651,643.92
购买商品、接受劳务支付的现金		109,323,083.32	123,695,411.21
支付给职工以及为职工支付的现金		18,895,169.72	19,159,258.71
支付的各项税费		4,119,714.55	6,388,697.59
支付其他与经营活动有关的现金		169,957,277.80	17,451,402.83
经营活动现金流出小计		302,295,245.39	166,694,770.34
经营活动产生的现金流量净额	十一、6(1)	66,516,240.62	35,956,873.58
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		10,000,000.00	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			261,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,000,000.00	8,261,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,688,452.83	2,049,115.43
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,688,452.83	2,049,115.43
三、筹资活动产生的现金流量：		5,311,547.17	6,211,884.57
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务支付的现金		97,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,211,636.10	6,863,505.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		103,211,636.10	24,863,505.00
筹资活动产生的现金流量净额		-103,211,636.10	-24,863,505.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十一、6(2)	-31,383,848.31	17,305,253.15
加：期初现金及现金等价物余额	十一、6(2)	32,873,888.31	15,568,635.16
六、期末现金及现金等价物净余额	十一、6(2)	1,490,040.00	32,873,888.31

公司法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：吴凤良

## 内蒙古兴业矿业股份有限公司2011年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

内蒙古兴业矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名先后为赤峰富龙热力股份有限公司、赤峰大地基础产业股份有限公司、赤峰富龙热电股份有限公司，系经赤峰市体改委批准由赤峰富龙公用（集团）有限责任公司（以下简称“富龙集团”）独家发起设立的股份制企业。

1996 年 8 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发（1996）124 号文批准，以上网定价方式面向社会公开发行 1,370 万股股票，经深圳证券交易所深证发(1996)252 号文批准，于 1996 年 8 月 28 日在深圳交易所挂牌交易。公司注册资本 5,530 万元，其中：国有股 4,000 万元、社会流通股 1,530 万元（包括 160 万元内部职工股），公司名称为：赤峰富龙热力股份有限公司。

1997 年，公司 1996 年度股东大会通过 1996 年度利润分配方案，以 1996 年 12 月 31 日总股本 5,530 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，总股本增加至 6,083 万股。

1998 年，公司 1997 年度股东大会通过 1997 年度利润分配方案，以 1997 年 12 月 31 日总股本 6,083 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，总股本增加至 10,949.4 万股；1998 年 5 月 12 日，以总股本 10,949.4 万股为基数，按 10: 4.04 的比例向全体股东配售股份，配售总额为 4,424 万股，总股本增加至 15,373.4 万股。

1999 年，公司 1998 年度股东大会通过 1998 年度利润分配方案，以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 15,373.4 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，总股本增加至 18,448.08 万股。

2001 年，公司 2000 年度股东大会通过 2000 年度配股及利润分配方案，以 2000 年 12 月 31 日公司总股本 18,448.08 万股为基数，按 10: 3 的比例向全体股东配售股份，实际配售股份总额为 1,719.144 万股，总股本增加至 20,167.224 万股；2001 年 5 月 31 日，总股本 20,167.224 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股、派发现金 0.25 元，总股本增加至 22,183.9464 万股。

2002 年，公司 2001 年度股东大会通过了 2001 年度利润分配方案，以 2001 年 12 月 31 日总股本 22,183.9464 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股、转增 1 股、派发现金 0.25 元，总股本增加至 26,620.7356 万股。

2004 年 2 月 4 日，更名为赤峰大地基础产业股份有限公司。

2006 年 3 月 28 日，公司召开股东大会审议通过了《赤峰大地基础产业股份有限公司股权分置改革方案》，2006 年 4 月 7 日公司股权分置改革方案正式实施，流通股股东每持有 1 股流通股股份将获得非流通股股东支付的 3.5 股对价股份。非流通股股东共支付 30,655,104 股，并于同日过户至流通股股东账户，非流通股股东所持有的股份变更为有限售条件的流通股。

2006 年 5 月 11 日，根据公司 2005 年度股东大会通过的《2005 年公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》以 2005 年 12 月 31 日的总股本 26,620.7356 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，总股本增加至 34,606.9562 万股。

2007 年 5 月 11 日，根据公司 2006 年度股东大会通过的《2006 年度公司利润分配和资本公积转增股本的方案》，以 2006 年 12 月 31 日总股本 34,606.9562 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，总股本增加至 38,067.6518 万股。

2007 年 9 月 7 日，更名为赤峰富龙热电股份有限公司。

2011 年 10 月 24 日，中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1696 号文《关于核准赤峰富龙热电股份有限公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》及证监许可【2011】1697 号文《关于核准内蒙古兴业集团股份有限公司公告赤峰富龙热电股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，核准公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司（以下简称“兴业集团”）发行 17,453,363 股股份购买相关资产；对兴业集团公告赤峰富龙热电股份有限公司收购报告书无异议，核准豁免兴业集团因协议转让而持有赤峰富龙热电股份有限公司 114,000,000 股股份及以资产认购赤峰富龙热电股份有限公司本次发行股份而持有该公司 17,453,363 股股份，合计持有 131,453,363 股股份，约占总股本的 33.02%而应履行的要约收购义务。

2011 年 12 月 20 日，更名为内蒙古兴业矿业股份有限公司。

企业法人营业执照注册号：150000000006197

注册地址：赤峰市新城区八家组团玉龙大街路北、天义路西兴业集团办公楼

法定代表人：吉兴业

经营范围：矿产品和化工产品销售（需前置审批的许可项目除外）；矿山机械配件、轴承五金、机电、汽车配件销售。（法律、行政法规、国务院决定应经许可的，未获许可不得生产经营）。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生

的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的应收款项的确认标准：余额大于 50 万元的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计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；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合的确定依据：以账龄为信用风险特征，采用账龄分析法计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	1%	1%
一至二年	2%	2%
二至三年	4%	4%
三至四年	8%	8%
四至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

(3) 对合并财务报表范围内企业之间的应收款项，原则上不计提坏账准备。对与本公司合并报表单位之外的关联方之间发生的应收款项，一般不全额计提坏账准备。如果有确凿证据表明债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，且不准备对应收款项进行重组或其他收回方式的，则对预计无法收回的应收款项全额计提坏账准备。

(4) 坏账的确认与处理：

符合下列条件之一的应收款项确认为坏账：

A、债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

B、其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对于已确认的坏账，按照管理权限经公司董事会（或股东大会）批准后冲销提取的坏账准备。



## 11、存货

(1) 公司存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、在产品及低值易耗品；房地产开发类存货包括开发产品、开发成本等。

(2) 存货以取得时的实际成本入账，存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用；自制半成品、产成品采用实际成本核算，发出时按移动加权平均法计算；低值易耗品采用领用时一次摊销法。

(3) 存货采用永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司

的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产核算方法

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前

的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产的确认标准

公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：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。在满足下列条件时方确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 固定资产的分类

公司固定资产包括，房屋及建筑物、井建工程、机器设备、运输设备及其他设备。

##### (3) 固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值，其中：

①外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；

④融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值；

⑤通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账；

⑥通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。

##### (4) 固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按资产预计使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

各类固定资产的预计使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-50年	5%	1.90%-9.50%
井建工程	10-20年	5%	4.75-9.50%
机器设备	5-15年	5%	6.33%-19.00%
专用设备	15-30年	5%	3.20-6.30%
通用设备	10-30年	5%	3.20-9.50%
运输设备	5-15年	5%	6.33%-19.00%
其他设备	5-15年	5%	6.33%-19.00%

##### (5) 固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

① 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

② 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除；

③ 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

##### (6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，

以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产市价大幅度下跌，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；  
固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

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

同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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；

企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

#### （7）资产弃置与恢复准备

根据相关规定，因采矿和建设使植被受到破坏的，必须采取措施恢复表土层和植被，防止水土流失。在存在相关义务时，相关弃置与恢复准备于资产形成时全额确认，金额等于根据当地条件及相关要求做出的预计未来支出的现值。同时根据计提的准备按相同金额增加相关资产的价值，这部分增加的价值作为资产成本的一部分计提折旧。

除由于时间推移而确认的利息费用以外，预计支出现值的任何变化均应相应调整资产弃置与恢复准备和相关资产的价值。

### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 16、无形资产

（1）公司的无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本和地质成果等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### （2）无形资产的摊销方法和期限

公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权按实际产量法进行摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

勘探开发成本，包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，当勘探结束且可合理确定形成可供商业开采的地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益；

地质成果，核算通过地质勘探取得地质成果的实际成本，当取得采矿权后，余额转入采矿权，并自相关矿山开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，一次计入当期损益。

#### （3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司对受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 18、长期待摊费用

公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

## 19、商誉

公司的商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，但每年末需进行减值测试。

## 20、预计负债

(1) 确认原则

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业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：

- ①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企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 21、职工薪酬

(1) 包括的范围，公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2) 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

## 22、辞退福利

### （1）辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第9号-职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

### （2）辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

## 23、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 24、股份支付

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照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。

在等待期内的期（年）末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照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。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期（年）末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期（年）末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、收入确认方法

公司的营业收入主要包括销售商品收入和其他业务收入。

### （1）销售商品收入的确认原则

①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) 提供劳务收入的确认原则

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认原则

与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (4) 投资性房地产租赁收入

按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间内按直线法确认为营业收入。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

产、清偿负债。

## 28、非货币性资产交换

非货币性资产交换是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

## 29、债务重组

债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

### （1）作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以支付的现金、转让的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

### （2）作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将享有债务人股份的公允价值与重组债权的账面余额之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

## 30、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始



直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁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,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 31、专项储备的核算方法

公司专项储备主要核算安全生产费和维简费的计提及使用。

#### (1) 安全生产费和维简费的提取标准

公司作为资源性产业,根据国家规定提取安全生产费和维简费。提取标准:安全生产费为 8 元/吨或 3 元/吨,维简费为 18 元/吨。

#### (2) 安全生产费和维简费的核算

公司按照采矿量计提安全生产费和维简费,同时计入当期生产成本。使用提取的安全生产费和维简费,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产,同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 32、会计政策、会计估计变更

2011 年 12 月 27 日,公司第六届董事会第二次会议决议通过了变更应收款项账龄分析法计提坏账准备的比率,具体如下:

账 龄	变更前		变更后	
	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	1%	1%	1%	1%
一至二年	2%	2%	2%	2%
二至三年	4%	4%	4%	4%
三至四年	8%	8%	8%	8%
四至五年	8%	8%	50%	50%
五年以上	8%	8%	100%	100%

上述会计估计的变更采用未来适用法。

### 33、前期会计差错更正

无

## 三、税项

1、企业所得税: 执行 25%的企业所得税税率。

2、流转税

(1) 增值税: 公司商品销售收入适用增值税。

①供电收入: 增值税税率为 17%;

②供暖收入: 向企业供暖取得的收入, 增值税税率为 13%; 向居民供暖取得的收入, 根据财政部、国家税务总局财税(2009)11 号及(2011)118 号《关于继续执行供热企业

增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，暂免征收增值税；

③其他收入：增值税税率为 17%。

(2) 营业税：适用营业税的企业按应税收入的 5%缴纳。

3、城建税：按照应纳流转税额的 1%、5%、7%缴纳。

4、教育费附加：按照应纳流转税额的 4%缴纳，自 2011 年 2 月 1 日起教育费附加费率调整为 5%。

5、矿产资源税：按照销售及自用量缴纳矿产资源税，其中：铁矿 9.9 元/吨；铅锌矿 20 元/吨；钼矿 8 元/吨。

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立和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	期末实际出资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	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
赤峰富龙热力有限责任公司	有限责任公司	赤峰市	工业	20,918万元	热力供应	-	-	99.04%	99.04%	是	-	-
赤峰富龙房地产开发有限责任公司	有限责任公司	赤峰市	房地产	5,000万元	房地产开发与经营	-	-	100.00%	100.00%	是	-	-
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	有限责任公司	赤峰市	工业	16,668万元	新材料、矿物质综合利用等科研、生产和销售	-	-	90.00%	90.00%	是	-	-
赤峰富龙珍珠岩新材料有限责任公司	有限责任公司	赤峰市	工业	800万元	珍珠岩的深加工及其制品	-	-	80.00%	80.00%	是	-	-
沈阳东大富龙矿物材料研发有限责任公司	有限责任公司	沈阳市	工业	100万元	新材料、矿产综合利用、环保方面的基础研究等	-	-	51.00%	51.00%	是	-	-
赤峰富龙热力节能网络服务有限责任公司	有限责任公司	赤峰市	工业	500万元	热力节能网络软硬件开发；建筑节能工程施工；电子产品、机械设备、五金交电、建材、化工产品销售	-	-	100.00%	100.00%	是	-	-

## (2) 非同一控制下的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	期末实际出资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	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
赤峰富龙矿产资源开发有限责任公司	有限责任公司	赤峰	工业	600万元	膨润土矿开采、膨润土系列产品生产、销售	-	-	100.00%	100.00%	是	-	-
赤峰富生矿业有限公司	有限责任公司	巴林右旗幸福之路苏木胜利村	矿业	3,000万元	铅锌、银等金属采选及销售	3,000万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	有限责任公司	锡林郭勒盟东乌旗满都宝力格镇朝不愣	矿业	15,000万元	多金属矿采选、销售	15,000万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-
内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	有限责任公司	东乌旗额仁高毕苏水南23公里处	矿业	14,500万元	多金属采矿、销售	14,500万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-
赤峰储源矿业有限责任公司	有限责任公司	克旗芝瑞镇联合村小东沟	矿业	30,000万元	钼金属及非金属矿产品开采、销售	15,300万元	-	51.00%	51.00%	是	42,354,389.75	-
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	有限责任公司	巴林右旗幸福之路苏木胜利村北	矿业	1,550万元	铅锌、银、桐等采掘及销售	1,550万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限责任公司	有限责任公司	东乌旗乌里雅斯太工业区	冶炼	4,000万元	有色金属冶炼、生产、销售	4,000万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-

## 2、本期合并范围的变动情况

### (1) 本期合并报表范围增加

单位名称	期末净资产 (2011 年 12 月 31 日)	本期净利润 (2011 年 12 月 1 日至 31 日)
内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	874,448,767.08	-5,150,745.50
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	529,196,663.63	1,197,137.88
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	92,604,974.01	-1,196,967.73
赤峰储源矿业有限责任公司	86,437,530.10	-2,346,702.10
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限责任公司	43,916,917.19	-386,535.56
赤峰富生矿业有限公司	33,946,960.99	-405,395.21
合 计	1,660,551,813.00	-8,289,208.22

### (2) 本期合并报表范围减少

单位名称	处置日净资产 (2011 年 11 月 30 日)	期初至处置日净利润 (2011 年 1 月 1 日至 11 月 30 日)
赤峰富龙热力有限责任公司	317,475,644.99	13,314,398.57
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	131,452,025.11	-2,848,026.94
赤峰富龙房地产开发有限责任公司	81,094,818.62	-2,555,942.68
赤峰富龙矿产资源开发有限责任公司	1,473,554.64	-928,352.43
赤峰富龙热力节能网络服务有限责任公司	1,334,370.78	-1,387,780.54
赤峰富龙珍珠岩新材料有限责任公司	946,612.60	-413,722.57
沈阳东大富龙矿物材料研发有限责任公司	214,072.96	-366,503.31
合 计	533,991,099.70	4,814,070.10

## 3、本期发生的非同一控制下企业合并

单位名称	计入当期损益金额	当期损益计算方法
内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	-115,981,278.52	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如下。
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	-58,360,514.57	
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	-11,461,699.78	
赤峰富生矿业有限公司	-4,209,043.52	
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司	-5,862,952.34	

经中国证券监督管理委员会于 2011 年 10 月 21 日出具的《关于核准赤峰富龙热电股份有限公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2011】1696 号）和《关于核准内蒙古兴业集团股份有限公司公告赤峰富龙热电股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2011】1697 号）批准，本公司与内蒙古兴业集团股份有限公司（以下简称“兴业集团”）实施重大资产重组及向兴业集团发行股份购买相关资产。兴业集团购买本公司除包商银行股份有限公司 0.75% 股权

及中诚信托有限责任公司 3.33% 的股权资产外的全部资产负债（以下简称“置出资产”、“置出负债”），兴业集团以其持有的巴林右旗巨源矿业有限责任公司、内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司、内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司、锡林格勒盟双源有色金属冶炼有限公司及赤峰富生矿业公司等 5 家子公司的 100% 股权（以下简称“置入资产”、“置入负债”）作为支付，置入置出资产的差额由本公司对兴业集团发行 17,453,363 股股份。本次交易的购买日为 2011 年 11 月 30 日，系本公司完成重大资产重组及资产转让交割日期。

(1) 合并成本以及计入当期损益金额的确认情况如下：

项 目	金 额
初始投资成本	1,295,625,241.79
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,491,500,730.52
计入当期损益金额	195,875,488.73

(2) 被购买方于购买日的资产及负债情况列示如下：

项 目	购买日公允价值 (2011 年 11 月 30 日)	购买日账面价值 (2011 年 11 月 30 日)
流动资产	518,894,901.29	516,234,460.29
其中：存货	180,041,600.16	177,381,159.16
非流动资产	2,497,459,567.37	1,504,154,447.56
其中：固定资产	599,798,002.14	620,719,848.64
在建工程	416,058,317.03	397,056,619.30
无形资产	1,465,452,814.46	490,937,968.18
流动负债	944,262,884.16	944,262,884.16
非流动负债	580,590,853.98	337,006,207.19
其中：递延所得税负债	243,584,646.79	-
取得的净资产	1,491,500,730.52	739,119,816.50

本公司采用估值技术来确定被收购单位的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

存货、固定资产、土地使用权的估值方法为重置成本法；

采矿权的估值方法为收益法，估值采矿权时选用的折现率为 9%；

估值的各项资产均以基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以估值基准日的国内有效价格为依据；

估值基准日后外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；

不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被估值资产现有用途不变并原地持续使用。

(3) 收购日至 2011 年 12 月 31 日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

项 目	金 额
营业收入	32,943,192.69
净亏损	7,139,324.19
经营活动现金净流量	1,491,811.73
现金流量净额	-18,971,365.66

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2011年12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 明细分类

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
现金						
人民币			144,694.95			30,073.06
银行存款						
人民币			262,612,877.23			112,982,505.51
其他货币资金						
人民币			514,643.52			-
合 计			263,272,215.70			113,012,578.57

(2) 货币资金期末余额中没有其他质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	749,445.52	-

(2) 期末本公司前五名已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况如下:

出票单位	出票日	到期日	金 额
山东山推胜方工程机械有限公司	2011-11-01	2012-05-01	830,000.00
大连华锐股份有限公司	2011-07-18	2012-01-05	400,000.00
哈飞汽车股份有限公司	2011-07-01	2012-01-01	200,000.00
福建省晋江市安海建华布业贸易有限公司	2011-07-05	2012-01-05	200,000.00
浙江勤丰海运有限公司	2011-07-11	2012-01-11	200,000.00
合 计			1,830,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 分类情况

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	25,221,277.86	100.00%	252,285.65	1.00%	157,174,492.94	100.00%	5,561,317.79	3.54%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	25,221,277.86	100.00%	252,285.65	1.00%	157,174,492.94	100.00%	5,561,317.79	3.54%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	25,213,990.24	99.97%	252,139.90	83,455,245.09	53.10%	834,552.45
一至二年	7,287.62	0.03%	145.75	533,667.37	0.34%	10,673.35
二至三年	-	-	-	28,468,861.23	18.11%	1,138,754.45
三年以上	-	-	-	44,716,719.25	28.45%	3,577,337.54
合 计	25,221,277.86	100.00%	252,285.65	157,174,492.94	100.00%	5,561,317.79

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	欠款年限	占应收账款总额的比例
林西鸿远商贸有限责任公司	11,498,613.70	1 年以内	45.59%
翁牛特旗瑞鹏矿业有限责任公司	8,410,893.74	1 年以内	33.34%
台州华天工业有限公司	4,236,899.79	1 年以内	16.80%
郴州市钜翔有色金属有限公司	1,051,766.00	1 年以内	4.17%
中国移动通信集团内蒙古有限公司锡林郭勒分公司	22,496.95	2 年以内	0.09%
合 计	25,220,670.18		99.99%

4、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	28,946,868.58	85.54%	70,123,019.22	75.15%
一至二年	4,177,563.87	12.35%	12,174,279.44	13.05%



二至三年	461,733.40	1.36%	3,275,882.00	3.51%
三年以上	253,200.00	0.75%	7,734,281.48	8.29%
合 计	33,839,365.85	100.00%	93,307,462.14	100.00%

(2) 预付账款中一年以上的款项 4,892,497.27 元，主要系预付材料款及设备款尚未结算所致。

### (3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算原因
湖南中科电气股份有限公司	第三方	2,388,000.00	2011 年	材料款
克什克腾旗农电局	供应商	1,786,953.82	2011 年	预付电费
烟台金鹏矿业机械有限公司	第三方	1,601,100.00	2011 年	材料款
赤峰卓信商贸有限责任公司	第三方	1,573,828.39	2011 年	材料款
红卫	第三方	1,381,435.44	2011 年	煤款
合 计		8,731,317.65		

(4) 本报告期预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款利息收入	2,522,638.89	-

## 6、其他应收款

### (1) 分类情况

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,936,244.02	94.98%	259,607.63	4.37%	122,449,504.09	100.00%	4,445,101.37	3.63%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	313,485.25	5.02%	313,485.25	100.00%	-	-	-	-
合 计	6,249,729.27	100.00%	573,092.88	9.17%	122,449,504.09	100.00%	4,445,101.37	3.63%

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	4,165,849.12	70.18%	41,658.49	25,276,249.62	20.64%	252,762.50

一至二年	1,077,540.25	18.15%	21,550.81	56,042,502.97	45.77%	1,120,850.06
二至三年	254,642.00	4.29%	10,185.68	5,474,282.75	4.47%	218,971.31
三年以上	438,212.65	7.38%	186,212.65	35,656,468.75	29.12%	2,852,517.50
合 计	5,936,244.02	100.00%	259,607.63	122,449,504.09	100.00%	4,445,101.37

## (2) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
宏泰勘察公司	250,034.00	250,034.00	100.00%	账龄长, 预计无法收回
其他零星客户	63,451.25	63,451.25	100.00%	账龄长, 预计无法收回
合 计	313,485.25	313,485.25		

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
东乌旗安全生产监督管理局	第三方	2,000,000.00	二年以内	32.00%
克旗国土资源局	第三方	573,930.00	一至二年	9.18%
巴林右旗国土资源局	第三方	319,725.00	一至三年	5.12%
吕广春	公司员工	212,140.15	一至二年	3.39%
东乌旗供电厂	第三方	200,000.00	四至五年	3.20%
合 计		3,305,795.15		52.89%

## 7、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
自制半成品	103,871,984.02	-	103,871,984.02	-	-	-
原材料	63,594,827.72	-	63,594,827.72	21,096,787.48	98,895.24	20,997,892.24
库存商品	15,155,560.64	-	15,155,560.64	834,532.94	608,076.65	226,456.29
低值易耗品	46,660.00	-	46,660.00	1,219,718.78	-	1,219,718.78
开发产品	-	-	-	430,547.03	-	430,547.03
在产品	-	-	-	361,800.00	361,800.00	-
开发成本	-	-	-	7,727,150.86	-	7,727,150.86
包装物	-	-	-	21,418.72	-	21,418.72
合 计	182,669,032.38	-	182,669,032.38	31,691,955.81	1,068,771.89	30,623,183.92

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转 回	转 销	
库存商品	608,076.65	-	-	608,076.65	-

原材料	98,895.24	-	-	98,895.24	-
在产品	361,800.00	-	-	361,800.00	-
合 计	1,068,771.89	-	-	1,068,771.89	-

**8、长期股权投资**

## (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	74,097,429.42	-	74,097,429.42	74,097,429.42	-	74,097,429.42
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	20,145,415.50	4,000,000.00	16,145,415.50
合 计	74,097,429.42	-	74,097,429.42	94,242,844.92	4,000,000.00	90,242,844.92

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
中诚信托有限责任公司	1.6283%	1.6283%	64,414,809.42	64,414,809.42	-	-	64,414,809.42	10,000,000.00
包商银行股份有限公司	0.40%	0.40%	9,682,620.00	9,682,620.00	-	-	9,682,620.00	-
合 计			74,097,429.42	74,097,429.42	-	-	74,097,429.42	10,000,000.00

## (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
大唐富龙热电有限责任公司	49.00%	49.00%	14,700,000.00	14,700,000.00	-	14,700,000.00	-	-
郑州富龙新材料科技有限责任公司	27.68%	27.68%	5,770,000.00	5,250,129.39	-56,351.59	5,193,777.80	-	-
赤峰保时捷汽车租赁有限公司	49.00%	49.00%	490,000.00	195,286.11	-76,505.81	118,780.30	-	-
合 计			20,960,000.00	20,145,415.50	-132,857.40	20,012,558.10	-	-

## 9、固定资产

## (1) 分类情况

项 目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
账面原值					
<b>置出资产</b>					
专用设备	284,825,969.48		15,490,368.25	300,316,337.73	-
房屋及建筑物	350,450,227.74		1,954,293.82	352,404,521.56	-
通用设备	330,558,057.10		3,849,465.82	334,407,522.92	-
运输设备	16,695,604.84		1,119,059.00	17,814,663.84	-
合 计	982,529,859.16		22,413,186.89	1,004,943,046.05	-
<b>置入资产</b>					
房屋及建筑物	-		614,120,910.04	-	614,120,910.04
井建工程	-		694,420,269.82	-	694,420,269.82
机器设备	-		282,761,210.78	51,360.00	282,709,850.78
运输设备	-		8,797,900.00	85,674.00	8,712,226.00
其他设备	-		5,224,790.04	-	5,224,790.04
合 计	-		1,605,325,080.68	137,034.00	1,605,188,046.68
累计折旧		本期新增	本期计提		
<b>置出资产</b>					
专用设备	129,995,715.12	-	31,962,028.05	161,957,743.17	-
房屋及建筑物	90,718,075.04	-	8,320,672.23	99,038,747.27	-
通用设备	144,490,263.49	-	1,888,257.76	146,378,521.25	-
运输设备	8,927,631.49	-	1,634,367.30	10,561,998.79	-
合 计	374,131,685.14	-	43,805,325.34	417,937,010.48	-
<b>置入资产</b>					
房屋及建筑物	-	269,315,623.40	1,815,352.16	-	271,130,975.56
井建工程	-	612,963,362.04	2,020,901.79	-	614,984,263.83
机器设备	-	114,227,322.88	3,577,028.47	46,759.15	117,757,592.20
运输设备	-	2,356,431.99	208,686.41	81,390.30	2,483,728.10
其他设备	-	1,319,195.33	91,069.97	-	1,410,265.30
合 计	-	1,000,181,935.64	7,713,038.80	128,149.45	1,007,766,824.99
减值准备					
<b>置出资产</b>					
专用设备	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-
<b>置入资产</b>					
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
井建工程	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-

其他设备	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-
固定资产账面价值					
<b>置出资产</b>					
专用设备	154,830,254.36				-
房屋及建筑物	259,732,152.70				-
通用设备	186,067,793.61				-
运输设备	7,767,973.35				-
合 计	608,398,174.02				-
<b>置入资产</b>					
房屋及建筑物	-				342,989,934.48
井建工程	-				79,436,005.99
机器设备	-				164,952,258.58
运输设备	-				6,228,497.90
其他设备	-				3,814,524.74
合 计	-				597,421,221.69

本期折旧额为 51,518,364.14 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 10,866,560.98 元。

- (2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 本公司无期末持有待售的固定资产。
- (5) 本公司无期末尚未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

工程名称	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
<b>置出资产</b>						
供电暖设备改造	-	-	-	22,692,072.90	-	22,692,072.90
热力锅炉等改造	-	-	-	9,438,006.15	-	9,438,006.15
小  计	-	-	-	32,130,079.05	-	32,130,079.05
<b>置入资产</b>						
八万吨铅冶炼项目	343,052,763.92	-	343,052,763.92	-	-	-
井建工程	55,406,989.25	-	55,406,989.25	-	-	-
选矿工程	8,017,537.90	-	8,017,537.90	-	-	-
土建工程	14,103,053.57	-	14,103,053.57	-	-	-
尾矿工程	2,244,268.84	-	2,244,268.84	-	-	-
零星工程	1,122,392.67	-	1,122,392.67	-	-	-
小  计	423,947,006.15	-	423,947,006.15	-	-	-
合  计	423,947,006.15	-	423,947,006.15	32,130,079.05	-	32,130,079.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	利息资本化			资金来源
			转入固定资产	其他减少		累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	
<b>置出资产</b>									
供电暖设备改造	22,692,072.90	-	-	22,692,072.90	-	-	-	-	自筹

热力锅炉等改造	9,438,006.15	17,925,404.04	9,897,886.15	17,465,524.04	-	-	-	-	自筹
小 计	32,130,079.05	17,925,404.04	9,897,886.15	40,157,596.94	-	-	-	-	
<b>置入资产</b>									
八万吨铅冶炼项目	-	343,052,763.92	-	-	343,052,763.92	-	-	-	自筹
井建工程	-	56,375,664.08	968,674.83	-	55,406,989.25	-	-	-	自筹
选矿工程	-	8,017,537.90	-	-	8,017,537.90	-	-	-	自筹
土建工程	-	14,103,053.57	-	-	14,103,053.57	-	-	-	自筹
尾矿工程	-	2,244,268.84	-	-	2,244,268.84	-	-	-	自筹
零星工程	-	1,122,392.67	-	-	1,122,392.67	-	-	-	自筹
小 计	-	424,915,680.98	968,674.83	-	423,947,006.15	-	-	-	
合 计	32,130,079.05	442,841,085.02	10,866,560.98	-	423,947,006.15	-	-	-	



## 11、无形资产

## (1) 无形资产增减变动情况

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
账面原值			-	
<b>置出资产</b>				
土地使用权	431,211,005.75	-	431,211,005.75	-
专利权及非专利技术	18,620,000.00	-	18,620,000.00	-
其他	188,689.91	5,128.21	193,818.12	-
小 计	450,019,695.66	5,128.21	450,024,823.87	-
<b>置入资产</b>				
土地使用权	-	97,692,107.30	-	97,692,107.30
采矿权	-	1,456,839,828.16	-	1,456,839,828.16
小 计	-	1,554,531,935.46	-	1,554,531,935.46
合 计	450,019,695.66	1,554,537,063.67	450,024,823.87	1,554,531,935.46
累计摊销			-	
<b>置出资产</b>				
土地使用权	46,728,168.69	9,174,132.42	55,902,301.11	-
专利权及非专利技术	14,995,086.85	535,346.19	15,530,433.04	-
其他	134,415.21	11,338.40	145,753.61	-
小 计	61,857,670.75	9,720,817.01	71,578,487.76	-
<b>置入资产</b>				
土地使用权	-	9,678,907.58	-	9,678,907.58
采矿权	-	82,298,251.87	-	82,298,251.87
小 计	-	91,977,159.45	-	91,977,159.45
合 计	61,857,670.75	101,697,976.46	71,578,487.76	91,977,159.45
减值准备		-	-	-
<b>置出资产</b>	-			
土地使用权	-	-	-	-
专利权及非专利技术	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-
<b>置入资产</b>				
土地使用权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
账面价值				
<b>置出资产</b>				
土地使用权	384,482,837.06			-
专利权及非专利技术	3,624,913.15			-
其他	54,274.70			-
小 计	388,162,024.91			-
<b>置入资产</b>				

土地使用权	-			88,013,199.72
采矿权	-			1,374,541,576.29
小 计	-			1,462,554,776.01
合 计	388,162,024.91			1,462,554,776.01

本期摊销额为 12,618,855.46 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司用于银行借款、开具银行承兑汇票而抵押的采矿权账面价值为 844,577,057.21 元。

## 12、商誉

被投资单位名称	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赤峰富龙矿产资源开发有限公司	-	-	-	170,142.39	-	170,142.39

## 13、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少(注)	期末余额
装修及办公家具	163,604.98	513,747.00	103,503.87	573,848.11	-

注: 系本期实施重大资产重组转出。

## 14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
固定资产折旧	217,090,877.13	54,272,719.30	-	-
专项储备	7,712,857.00	1,928,214.25	-	-
矿产资源补偿费	21,212,904.48	5,303,226.12	-	-
未弥补亏损	11,055,851.09	2,763,962.77	-	-
应付职工薪酬	10,371,033.73	2,592,758.44	-	-
预提费用	5,548,398.16	1,387,099.54	-	-
其他应收款坏账准备	573,092.88	143,273.22	-	-
应收账款坏账准备	252,285.65	63,071.42	-	-
合 计	273,817,300.12	68,454,325.06	-	-

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	970,521,685.24	242,630,421.31	-	-

## 15、资产减值准备

项 目	年初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	其他增加	转 回	转 销	
<b>置出资产</b>						
坏账准备	10,006,419.16	1,767,598.08	-	-	11,774,017.24	-
存货跌价准备	1,068,771.89	-	-	-	1,068,771.89	-
长期股权投资减值准备	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	-
小 计	15,075,191.05	1,767,598.08	-	-	16,842,789.13	-
<b>置入资产</b>						
坏账准备	-	65,489.64	759,888.89	-	-	825,378.53
合 计	15,075,191.05	1,833,087.72	759,888.89	-	16,842,789.13	825,378.53

注：其他增加系本期实施重大资产重组转入。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	年初数
保证借款	-	50,000,000.00
抵押借款	-	43,900,000.00
合 计	-	93,900,000.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

## 17、应付账款

(1) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 应付帐款中账龄一年以上的金额为 29,349,037.64 元, 占应付账款总额的 23.99%, 主要为尚未与供应商结算的货款。

## 18、预收账款

(1) 期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况

(2) 预收帐款中账龄一年以上的金额为 768,758.99 元, 占预收账款期末余额的比例为 1.36%, 主要系预收的货款。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬种类

项 目	年初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	其他增加	本期支付额	其他减少	
<b>置出负债</b>						
工资、奖金、津贴和补贴	5,524,558.84	31,227,081.94	-	36,751,640.78	-	-
职工教育经费	152,137.06	18,793.70	-	5,950.00	164,980.76	-
工会经费	619,564.92	771,596.33	-	643,190.75	747,970.50	-

职工福利费	-	2,254,221.69	-	2,204,054.00	50,167.69	-
社会保险费	1,321.50	7,184,032.11	-	7,183,847.75	1,505.86	-
住房公积金	67,285.00	2,553,353.00	-	2,620,638.00	-	-
小 计	6,364,867.32	44,009,078.77	-	49,409,321.28	964,624.81	-
<b>置入负债</b>						
工资、奖金、 津贴和补贴	-	17,846,434.36	16,995,265.65	6,540,124.72	-	28,301,575.29
职工教育经费	-	5,120.24	4,317,003.34	15,153.00	-	4,306,970.58
工会经费	-	48,436.16	1,081,788.46	58,440.37	-	1,071,784.25
职工福利费	-	2,123,098.88	-	2,123,098.88	-	-
社会保险费	-	25,729.72	116,699.58	142,429.30	-	-
住房公积金	-	40,044.00	-	40,044.00	-	-
小 计	-	20,088,863.36	22,510,757.03	8,919,290.27	-	33,680,330.12
合 计	6,364,867.32	64,097,942.13	22,510,757.03	58,328,611.55	964,624.81	33,680,330.12

(2) 期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴系应付未付的 2011 年 12 月份工资及 2011 年度的奖金，本公司已在 2012 年 1 季度发放。

## 20、应交税费

项 目	期末数	年初数
企业所得税	71,261,355.38	3,095,870.78
矿产资源补偿费	25,169,688.19	-
资源税	21,706,474.40	499.20
增值税	6,167,810.73	-1,675,626.66
教育费附加	5,694,985.51	1,539.69
城市维护建设税	5,256,399.82	2,694.44
土地使用税	4,195,334.32	1,525,379.68
水利建设基金	1,019,283.28	44,727.17
契税	756,000.00	107,326.57
印花税	312,895.60	45,283.35
代扣代缴个人所得税	127,725.58	8,193.46
房产税	26,475.73	237,935.31
营业税	1,500.00	36,765.71
固定资产投资方向调节税	-	1,198,651.97
合 计	141,695,928.54	4,629,240.67

## 21、应付利息

项 目	期末数	年初数
短期借款利息	1,924,795.39	-

## 22、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东或关联方款项

项 目	期末数	年初数
内蒙古兴业集团股份有限公司	9,216,213.07	-

(2) 其他应付款中主要明细单位/项目列示如下:

单位名称/项目	金 额	内 容
内蒙古兴业集团股份有限公司	9,216,213.07	
天津华北地质勘查总院	3,500,000.00	应付探矿费
温州通业建设工程有限公司	1,799,086.00	工程质保金
卢吉明	1,600,000.00	保证金
张永清	1,500,000.00	保证金

(3) 其他应付款中账龄一年以上的金额为 9,169,012.52 元, 占其他应付款期末余额的比例为 26.21%, 主要系保证金及暂借款。

## 23、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	611,000,000.00	-

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	521,000,000.00	-
保证借款	70,000,000.00	-
抵押保证借款	20,000,000.00	-
合 计	611,000,000.00	-

②金额较大的一年内到期的长期借款

(单位: 人民币万元)

贷款单位	起始日	终止日	币 种	年利率	期末余额	年初余额
中国农业银行股份有限 公司赤峰市永巨支行	2010-04-26	2012-07-15	人民币	7.6475%	1,500	-
	2010-04-26	2012-10-19	人民币	7.6475%	6,000	-
	2010-04-26	2012-09-05	人民币	7.6475%	4,500	-
	2010-04-26	2012-08-03	人民币	7.6475%	5,000	-
	2010-04-26	2012-05-24	人民币	7.6475%	4,500	-
	2010-04-26	2012-04-24	人民币	7.6475%	3,600	-
	2010-04-26	2012-04-10	人民币	7.6475%	4,400	-
	2010-04-26	2012-05-15	人民币	7.6475%	4,800	-
	2010-04-26	2012-06-15	人民币	7.6475%	4,500	-
	2010-04-26	2012-07-15	人民币	7.6475%	3,800	-
	2010-04-26	2012-08-15	人民币	7.6475%	4,500	-
2010-04-26	2012-09-15	人民币	7.6475%	5,000	-	
小 计					52,100	-

兴业银行股份有限公司	2011-01-14	2012-06-30	人民币	8.6450%	1,000	-
呼和浩特分行	2011-01-14	2012-12-31	人民币	8.6450%	1,000	-
小 计					2,000	-
中国民生银行股份有限公司	2010-12-30	2012-11-30	人民币	7.0500%	2,000	-
公司总行营业部	2010-12-30	2012-12-30	人民币	7.0500%	3,000	-
	2010-12-30	2012-12-30	人民币	7.0500%	1,000	-
	2010-12-30	2012-11-30	人民币	7.0500%	1,000	-
小 计					7,000	-
合 计					61,100	

## 24、其他流动负债

项 目	期末数	年初数
运费	3,442,344.12	-
生产成本	3,253,500.00	-
合 计	6,695,844.12	-

## 25、长期借款

### (1) 长期借款种类

项 目	期末数	年初数
保证借款	170,000,000.00	-
抵押、保证借款	97,890,000.00	-
国有股股权质押	-	97,000,000.00
合 计	267,890,000.00	97,000,000.00

### (2) 长期借款明细情况

(单位：人民币万元)

贷款单位	起始日	终止日	币 种	年利率	期末数	年初数
中国农业银行股份有限公司	2010-12-20	2013-12-19	人民币	7.6475%	1,789	-
赤峰市永巨支行						
中国民生银行股份有限公司	2010-12-30	2013-11-30	人民币	7.0500%	2,000	-
总行营业部	2010-12-30	2013-12-30	人民币	7.0500%	3,000	-
	2010-12-30	2013-12-30	人民币	7.0500%	4,000	-
	2010-12-30	2013-11-30	人民币	7.0500%	4,000	-
小 计					14,789	-
中国建设银行股份有限公司	2010-12-15	2013-12-14	人民币	7.0000%	5,000	-
长春高新技术支行	2010-12-15	2013-12-14	人民币	7.0000%	5,000	-
小 计					10,000	-
兴业银行股份有限公司呼和	2011-1-14	2013-6-30	人民币	8.6450%	1,000	-
浩特分行	2011-1-14	2014-1-14	人民币	8.6450%	1,000	-
小 计					2,000	-
国家开发银行	2001-5-15	2011-11-30	人民币	7.0500%	-	9,700
合 计					26,789	9,700

**26、预计负债**

项 目	本期发生额	上期发生额
弃置费用	7,159,530.89	-

**27、其他非流动负债**

项 目	期末数	年初数
矿产资源保护与综合利用项目补助资金	2,600,000.00	-

注：根据锡林郭勒盟财政局锡财建【2010】22号文《关于下达2010年矿产资源保护与综合利用项目补助资金预算指标的通知》的规定，矿产资源保护与综合利用项目补助资金专项用于内蒙古兴业集团锡林矿业尾矿综合回收项目。

## 28、股本

项 目	年初数		本期增减变动 (+, -)					期末数	
			发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计		
	数 量	比 例						数 量	比 例
(一) 有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	171,701,732	45.10%	-	-	-	-171,701,732	-171,701,732	-	-
3、其他内资持股	152,153	0.04%	17,453,363	-	-	-	17,453,363	17,605,516	4.42%
其中：境内法人持股	-	-	17,453,363	-	-	-	17,453,363	17,453,363	4.38%
境内自然人持股	152,153	0.04%	-	-	-	-	-	152,153	0.04%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	171,853,885	45.14%	17,453,363	-	-	-171,701,732	-	17,605,516	4.42%
(二) 无限售条件股份									
1、人民币普通股	208,822,633	54.86%	-	-	-	171,701,732	171,701,732	380,524,365	95.58%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已流通股份合计	208,822,633	54.86%	-	-	-	171,701,732	171,701,732	380,524,365	95.58%
(三) 股份总数	380,676,518	100.00%	17,453,363	-	-	-	17,453,363	398,129,881	100.00%

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1696号文《关于核准赤峰富龙热电股份有限公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》，核准公司重大资产置换及向内蒙古兴业集团股份有限公司发行 17,453,363 股股份购买相关资产，发行股份经中准会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 2 日出具的中准验字【2011】6012 号《验资报告》验证。



**29、资本公积**

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	406,141,100.21	235,620,414.27	-	641,761,514.48
其他资本公积	26,896,958.70	4,090,033.13	2,348,711.62	28,638,280.21
合 计	433,038,058.91	239,710,447.40	2,348,711.62	670,399,794.69

注：本年发行股份 17,453,363 股溢价 235,620,414.27 元计入资本公积。

**30、盈余公积**

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	87,769,064.06	-	-	87,769,064.06

**31、专项储备**

项 目	年初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期计提	其他增加（注）		
维检费	-	4,035,670.39	9,493,788.73	4,377,279.13	9,152,179.99
安全生产费	-	1,147,911.31	141,950.74	1,067,782.95	222,079.10
合 计	-	5,183,581.70	9,635,739.47	5,445,062.08	9,374,259.09

注：系本期实施重大资产重组转入。

**32、未分配利润**

项 目	金 额	提取/分配比例
调整前上年未分配利润	216,426,164.20	
调整年初未分配利润合计数	-	
调整后年初未分配利润	216,426,164.20	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,398,491.18	
减：提取法定盈余公积（注）	-	10%
期末未分配利润	403,824,655.38	

注：本公司法定盈余公积按照母公司实现净利润的 10%提取。由于以前年度母公司存在未弥补的亏损，本年实现的净利润不足以弥补，故本年未提取法定盈余公积。

**33、营业收入及营业成本****(1) 分类情况**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
<b>置出资产</b>				
主营业务	324,296,920.85	321,027,920.48	389,273,200.11	382,288,609.12
其他业务	24,717,123.14	19,509,439.88	8,531,950.03	3,564,628.55
小 计	349,014,043.99	340,537,360.36	397,805,150.14	385,853,237.67
<b>置入资产</b>				
主营业务	32,796,652.67	25,586,582.62	-	-
其他业务	146,540.02	142,771.77	-	-
小 计	32,943,192.69	25,729,354.39	-	-
合 计	381,957,236.68	366,266,714.75	397,805,150.14	385,853,237.67

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>置出资产</b>				
供电供热	323,385,490.96	320,215,724.08	371,123,709.35	368,049,831.87
房地产	-	-	8,779,417.00	6,611,964.11
其他	911,429.89	812,196.40	9,370,073.76	7,626,813.14
小 计	324,296,920.85	321,027,920.48	389,273,200.11	382,288,609.12
<b>置入资产</b>				
采矿业	32,796,652.67	25,586,582.62	-	-
合 计	357,093,573.52	346,614,503.10	389,273,200.11	382,288,609.12

## (3) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
<b>置出资产</b>				
供电供热	323,385,490.96	320,215,724.08	371,123,709.35	368,049,831.87
房地产	-	-	8,779,417.00	6,611,964.11
其他	911,429.89	812,196.40	9,370,073.76	7,626,813.14
小 计	324,296,920.85	321,027,920.48	389,273,200.11	382,288,609.12
<b>置入资产</b>				
锌精粉	8,195,195.51	5,887,146.60	-	-
铁精粉	9,839,080.35	6,493,532.19	-	-
铋精粉	3,502,620.00	1,968,052.14	-	-
钼精粉	11,259,756.81	11,237,851.69	-	-
小 计	32,796,652.67	25,586,582.62	-	-
合 计	357,093,573.52	346,614,503.10	389,273,200.11	382,288,609.12

## (4) 主营业务（分地区）

分地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	357,093,573.52	346,614,503.10	389,273,200.11	382,288,609.12

## (5) 其他业务分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
<b>置出资产</b>				
材料销售	16,070,229.58	15,894,074.85	73,425.98	46,460.50
租赁业务	3,064,166.99	-	3,121,757.73	-
其他	5,582,726.57	3,615,365.03	5,336,766.32	3,518,168.05
小 计	24,717,123.14	19,509,439.88	8,531,950.03	3,564,628.55

置入资产				
电费	86,680.46	82,808.16	-	-
材料销售	30,844.75	30,948.80	-	-
其他	29,014.81	29,014.81	-	-
小 计	146,540.02	142,771.77	-	-
合 计	24,863,663.16	19,652,211.65	8,531,950.03	3,564,628.55

## (6) 前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入	占全部主营业务收入收入的比例
内蒙古东部电力有限公司赤峰电业局	49,801,879.25	13.95%
赤峰新城富龙热力有限责任公司	40,873,654.56	11.45%
翁牛特旗瑞鹏矿业有限责任公司	6,186,489.94	1.73%
葫芦岛宇龙矿冶有限公司	5,580,669.46	1.56%
上海鼎实金属材料有限公司	5,025,972.10	1.41%
合 计	107,468,665.31	30.10%

## 34、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	433,056.51	198,829.71	计提标准见“三、 税项”
城市维护建设税	493,122.05	347,951.78	
营业税	298,857.92	762,068.53	
其他税费	205,507.46	376,864.90	
合 计	1,430,543.94	1,685,714.92	

注：本期发生额中与置出资产相关的金额为 1,050,224.00 元、与置入资产相关的金额为 380,319.94 元。

## 35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,057,109.89	5,710,810.00
运输费、汽车费用	1,236,084.84	62,945.00
租赁费	23,157.86	45,530.00
办公、差旅费、业务招待费	245,618.99	235,789.00
其他费用	563,685.78	872,174.29
合 计	7,125,657.36	6,927,248.29

## 36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,896,339.44	13,422,376.27
非流动资产的折旧、摊销	15,872,097.57	14,026,471.96
中介、咨询费	10,842,036.35	2,444,463.00
办公、差旅、交际应酬费	9,132,046.77	9,483,698.33
税费	1,124,545.35	1,468,785.00

运输、汽车费用	2,038,311.28	1,244,285.63
广告宣传费	4,242,000.00	-
修理费	3,274,180.08	-
矿产资源补偿费	655,933.06	-
其他	6,553,175.20	4,058,790.17
合 计	69,630,665.10	46,148,870.36

### 37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,791,145.99	32,513,391.09
减：利息收入	1,073,395.85	387,950.75
现金折扣	8,949,092.79	4,820,584.57
手续费等	800,192.84	653,099.56
合 计	28,467,035.77	37,599,124.47

### 38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,833,087.72	1,341,687.79

### 39、投资收益

#### (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	10,045,472.52	-
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-132,857.40	-80,523.41
合 计	19,912,615.12	7,919,476.59

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
赤峰保时捷汽车租赁有限公司	-76,505.81	-96,700.16
郑州富龙新材料科技有限责任公司	-56,351.59	16,176.75
合 计	-132,857.40	-80,523.41

#### (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
中诚信托有限责任公司	10,000,000.00	8,000,000.00

#### (4) 投资收益汇回不存在重大限制。

### 40、营业外收入

#### (1) 营业外收入种类

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非同一控制下的企业合并产生收益	195,875,488.73	-	195,875,488.73
政府补助	21,496,998.54	24,172,356.87	1,015,667.00
处置固定资产收益	92,345,896.93	-	92,345,896.93
其他	349,921.85	574,025.01	349,921.85
合 计	310,068,306.05	24,746,381.88	289,586,974.51

## (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	备 注
财政补贴	20,481,331.54	24,172,356.87	《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》【财税（2011）118 号】
水电设施补偿款	1,015,667.00	-	系赤峰市松山区北城建设指挥部拨入
合 计	21,496,998.54	24,172,356.87	

## 41、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	48,455,296.46	327,432.06	48,455,296.46
其中：固定资产处置损失	48,455,296.46	327,432.06	48,455,296.46
罚款支出	4,668.45	331,387.67	4,668.45
水利基金	213.05	-	213.05
其他	328,015.83	221,174.20	328,015.83
合 计	48,788,193.79	879,993.93	48,788,193.79

## 42、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,622,684.04	113,724.71
递延所得税资产、负债调整	-1,055,716.18	1,307,546.81
合 计	2,566,967.86	1,421,271.52

## 43、每股收益计算过程

项 目	序号	单位	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	元	187,398,491.18	-50,741,890.20
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		元	-63,378,967.41	-50,440,220.14
期初股份总数	S0	股	380,676,518	380,676,518
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	股	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股	17,453,363	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	股	-	-
报告期缩股数	Sk	股	-	-
报告期月份数	M0	个月	12	12

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月	1	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+\sum_{i=1}^n S_i \times M_i - M_0 - \sum_{j=1}^n S_j \times M_j - M_0 - S_k$	股	382,130,965	380,676,518
基本每股收益	P0÷S	元	0.4904	-0.13
33 扣除非经常性损益后的基本每股收益		元	-0.1659	-0.13

#### 44、收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的外部单位往来款	228,703,163.47	120,797,169.13
收到的补贴收入	3,154,398.61	-
收到的其他营业外收入	349,921.85	-
收到的利息收入	1,073,395.85	387,950.75
合 计	233,280,879.78	121,185,119.88

#### 45、支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项等	133,270,348.64	36,609,039.87
支付各项费用	31,010,278.31	13,471,181.00
合 计	164,280,626.95	50,080,220.87

#### 46、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
取得和处置子公司及其他营业单位现金及现金等价物净额	155,598,802.39	-

#### 47、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	185,829,291.56	-51,386,140.34
加：资产减值准备	1,833,087.72	1,341,687.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	51,518,364.14	47,875,327.34
无形资产摊销	12,618,855.46	11,014,852.92
长期待摊费用摊销	103,503.87	9,623.82
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）	-43,890,600.47	327,432.06
财务费用（收益以“-”号填列）	19,791,145.99	32,513,391.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-215,788,103.85	-7,919,476.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	247,597.40	1,307,546.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-954,225.48	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,766,461.62	-1,015,797.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,401,289.65	-8,113,420.04

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	267,495,749.07	42,402,976.40
经营活动产生的现金流量净额	100,636,914.14	68,358,003.91
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	263,272,215.70	113,012,578.57
减：现金的期初余额	113,012,578.57	92,119,500.12
现金及现金等价物净增加额	150,259,637.13	20,893,078.45

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	1,295,625,241.79
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	280,753,541.36
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-280,753,541.36
4、取得子公司的净资产	1,491,500,730.52
流动资产	518,894,901.29
非流动资产	2,497,459,567.37
流动负债	944,262,884.16
非流动负债	580,590,853.98
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	521,526,280.90
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	125,154,738.97
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-125,154,738.97
4、处置子公司的净资产	513,829,520.01
流动资产	593,582,701.87
非流动资产	303,018,085.48
流动负债	382,771,267.34
非流动负债	-

## (3) 现金及现金等价物

项 目	期末数	年初数
现金	263,272,215.70	113,012,578.57
其中：库存现金	144,694.95	30,073.06
可随时用于支付的银行存款	262,612,877.23	112,982,505.51
可随时用于支付的其他货币资金	514,643.52	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	263,272,215.70	113,012,578.57

## 六、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

(单位：人民币万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
内蒙古兴业集团股份有限公司	母公司	股份有限公司	赤峰市新城区玉龙大街路北市政府西侧	吉兴业	矿业集团	44,444.45	33.02%	33.02%	吉兴业	70143782-X

### 2、本公司的子公司情况

(单位：人民币万元)

子公司全称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
<b>资产重组前</b>								
赤峰富龙热力有限责任公司	有限责任公司	赤峰市红山区北环路南4号	景树森	工业	20,918	99.04%	99.04%	76785979-3
赤峰富龙房地产开发有限责任公司	有限责任公司	赤峰市红山区昭乌达路10号富龙商务中心	景树森	房地产	5,000	100.00%	100.00%	75258344-8
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	有限责任公司	赤峰市松山区西站大街8号	宿颖波	工业	16,668	90.00%	90.00%	70144118-3
赤峰富龙珍珠岩新材料有限责任公司	有限责任公司	赤峰市松山区西站大街8号	李世	工业	800	80.00%	80.00%	74014726-x
沈阳东大富龙矿物材料研发有限公司	有限责任公司	沈阳市和平区文化路3号巷11号东北大学冶金馆237室	景树森	工业	100	51.00%	51.00%	73100462-x
赤峰富龙矿产资源开发有限责任公司	有限责任公司	赤峰市松山区西站大街8号	董伟	工业	600	100.00%	100.00%	74386764-1



赤峰富龙热力节能网络有限责任公司	有限责任公司	赤峰市红山区北环路南四号	黄志坚	工业	500	100.00%	100.00%	55549922-0
<b>资产重组后</b>								
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	有限责任公司	锡林郭勒盟东乌旗满都宝力格镇朝不愣	李建英	矿业	15,000	100.00%	100.00%	73328648-0
内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	有限责任公司	东乌旗额仁高毕苏水南 23 公里处（查干敖包）	李建英	矿业	14,500	100.00%	100.00%	78301833-7
赤峰储源矿业有限责任公司	有限责任公司	克旗芝瑞镇联合村小东沟	李建国	矿业	30,000	51.00%	51.00%	77221228-1
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	有限责任公司	巴林右旗幸福之路苏木胜利村北	吉兴辉	矿业	1,550	100.00%	100.00%	75259924-7
赤峰富生矿业有限公司	有限责任公司	巴林右旗幸福之路苏木胜利村	单 富	矿业	3,000	100.00%	100.00%	67437802-6
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限责任公司	有限责任公司	东乌旗乌里雅斯太工业区	李金钧	矿业	4,000	100.00%	100.00%	67438359-7

3、本公司的合营和联营企业情况

(单位：人民币万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	组织机构代码
郑州富龙新材料科技有限责任公司	有限责任公司	郑州市郑州高新开发区	胡宏杰	工业	2,157	27.68%	27.68%	73549794-3
大唐富龙热电有限责任公司	有限责任公司	赤峰市松山区西站居委会西站街 4 号	殷立	发电、热力生产供应	3,000	49.00%	49.00%	67067158-3
赤峰保时捷汽车租赁有限公司	有限责任公司	赤峰市新城区二中对过百思特商务楼	张国彦	汽车租赁	100	49.00%	49.00%	67436544-4

## 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
赤峰富龙公用（集团）有限公司	公司第二大股东，持有公司 14.49% 股权	23991100-9
张旭东	原董事会秘书、副总经理，现公司董事	-
宿颖波	原董事	-
张春水	原董事、副总经理	-
西乌珠穆沁旗富龙城镇供暖有限责任公司	赤峰富龙公用（集团）有限公司的子公司	558148426
赤峰富龙环保材料有限责任公司	赤峰富龙公用（集团）有限公司的子公司	77949037-2
赤峰富龙铸业实型铸件有限公司	赤峰富龙公用（集团）有限公司的子公司	62648043-x
赤峰富龙市政工程有限责任公司	赤峰富龙公用（集团）有限公司的子公司	70127542-9

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/设备

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
赤峰富龙市政工程有限责任公司	固定资产	协议价	5,531,440.00	34.12%	-	-
赤峰富龙市政工程有限责任公司	维修	协议价	2,680,000.00	0.77%	-	-
赤峰恒久铸业有限责任公司	原材料	协议价	1,243,123.91	0.36%	-	-
合计			9,454,563.91	35.25%	-	-

## (2) 销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
赤峰富龙环保材料有限责任公司	灰渣	协议价	90,872.62	0.03%	-	-

## (3) 担保事项

①截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供担保、抵押情况如下：

关联方名称	贷款金融机构	借款余额	借款到期日	备注
赤峰富龙热力有限责任公司	中国工商银行股份有限公司赤峰市红山支行	29,000,000.00	2012 年 04 月 26 日	
赤峰富龙热力有限责任公司	中国银行股份有限公司赤峰分行	14,900,000.00	2012 年 10 月 13 日	
赤峰富龙热力有限责任公司	招商银行股份有限公司呼和浩特分行	50,000,000.00	2012 年 02 月 10 日	最高额保证 5,000 万元
合计		93,900,000.00		

注：以上担保、抵押事项已于 2012 年 3 月 26 日前解除。

②截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司及子公司提供保证担保情况如下：

关联方	被担保单位	贷款金融机构	借款余额	借款到期日	备注
吉兴业	本公司	中国农业银行股份有限	17,890,000.00	2013.12.19	

		公司赤峰市永巨支行			
内蒙古兴业集团股份有限公司	本公司	兴业银行股份有限公司 呼和浩特分行	10,000,000.00	2013.06.30.	最高额保证 4,000万元
			10,000,000.00	2014.01.14	
			10,000,000.00	2012.06.30	
			10,000,000.00	2012.12.31	
内蒙古兴业集团股份有限公司	本公司	中国建设银行股份有限公司 长春高新技术支行	50,000,000.00	2013.12.14	最高额保证 5,000万元
合计			107,890,000.00		

③截至2011年12月31日，子公司之间相互抵提供抵押、担保情况如下：

借款单位	关联方	贷款金融机构	借款余额	借款到期日	备注
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	内蒙古兴业集团融冠矿业公司	中国农业银行股份有限公司 赤峰市永巨支行	45,000,000.00	2012.05.24	以采矿权抵押
			36,000,000.00	2012.04.24	
内蒙古兴业集团锡林矿业公司	内蒙古兴业集团融冠矿业公司	中国农业银行股份有限公司 赤峰市永巨支行	44,000,000.00	2012.04.10	以采矿权抵押
			48,000,000.00	2012.05.15	
			45,000,000.00	2012.06.15	
			38,000,000.00	2012.07.15	
			45,000,000.00	2012.08.15	
内蒙古兴业集团融冠矿业公司	内蒙古兴业集团锡林矿业公司、赤峰储源矿业有限责任公司	中国民生银行股份有限公司 总行营业部	20,000,000.00	2012.11.30	最高额保证1 亿元
			30,000,000.00	2012.12.30	
			20,000,000.00	2013.11.30.	
			30,000,000.00	2013.12.30.	
内蒙古兴业集团融冠矿业公司	内蒙古兴业集团锡林矿业公司	中国建设银行股份有限公司 长春高新技术支行	50,000,000.00	2013.12.14.	最高额保证 5,000万元
赤峰储源矿业有限责任公司	内蒙古兴业集团融冠矿业公司、内蒙古兴业集团锡林矿业公司	中国民生银行股份有限公司 总行营业部	10,000,000.00	2012.12.30.	最高额保证1 亿元
			10,000,000.00	2012.11.30.	
			40,000,000.00	2013.12.30.	
			40,000,000.00	2013.11.30.	
合计			601,000,000.00		

#### (4) 关联方应收应付款项

##### ① 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赤峰富龙环保材料有限责任公司	-	-	263,086.00	2,630.86
预付账款	赤峰富龙铸业实型铸件有限公司	-	-	6,500,000.00	-
其他应收款	赤峰富龙铸业实型铸件有限公司	-	-	7,850,000.00	428,000.00
	郑州富龙新材料科技有限责任公司	-	-	53,000.00	4,240.00
	张旭东	-	-	679,667.29	6,863.35
	宿颖波	-	-	109,765.00	1,097.65

	张春水	-	-	120,000.00	1,200.00
	小 计	-	-	8,812,432.29	441,401.00

## ②应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	赤峰富龙市政工程有有限责任公司	-	1,997,293.00
	内蒙古兴业集团股份有限公司	2,174,919.35	-
	赤峰富龙铸业实型铸件有限公司	-	14,583.85
	赤峰恒久铸业有限责任公司	392,108.84	-
	小 计	2,567,028.19	2,011,876.85
其他应付款	赤峰富龙公用（集团）有限公司	-	50,116,826.60
	赤峰富龙环保材料有限责任公司	-	168,000.00
	西乌珠穆沁旗富龙城镇供暖有限责任公司	-	3,000,000.00
	内蒙古兴业集团股份有限公司	9,216,213.07	-
	小 计	9,216,213.07	53,284,826.60

## 七、或有事项

截止2011年12月31日，公司无需披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止2011年12月31日，公司无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2012年2月1日，经内蒙古自治区工商行政管理局核准，本公司完成了发行股份工商变更登记，取得内蒙古自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为叁亿玖仟捌佰壹拾贰万玖仟捌佰捌拾壹元。

2、截止2012年3月26日，赤峰大唐富龙热电有限责任公司49%的股权尚未未过户至富龙集团名下。根据《资产交割确认书》，该资产过户手续的办理不影响富龙集团享有和承担与置出资产相关的全部权利、义务、责任和风险。

## 十、其他重要事项

### 1、重大资产重组相关事项

(1) 2010年1月27日，赤峰富龙公用（集团）有限责任公司出具《富龙集团关于债权债务转移的承诺函》：上市公司重大资产重组完成后，若因未能取得债权人关于同意债务权利义务转移的书面文件，致使债权人要求上市公司履行合同或上市公司被追索责任的，本公司承担相应的责任。

(2) 2010年1月27日，内蒙古兴业集团股份有限公司出具承诺函：关于兴业集团注入上市公司的五家公司截至交割日前依法取得的探矿权、采矿权，已经依法缴纳相关费用。兴业集团自愿做出如下不可撤销承诺：上述公司若因相关政府主管部门需要上述五家公司补缴交割日前因取得探矿权、采矿权而缴纳的相关费用，包括但不限于缴纳探矿权使用费、探矿权价款、采矿权使用费、采矿权价款、矿产资源补偿费、资源税等费用，或因取得该等探矿权、采矿权事宜产生纠纷的，除已进入拟注入资产的财务报告中的应交税费外的款项和责

任由兴业集团承担。

(3) 2011 年 12 月 1 日, 富龙热电、富龙集团及兴业集团共同签署了《资产交割确认书》重组各方在《资产交割确认书》中确认, 置出资产由上市公司直接交付给富龙集团; 自《资产交割确认书》签署之日起, 全部置出资产(包括需要办理变更登记和过户手续及不需办理该等手续的全部置出资产)的所有权归富龙集团所有, 与置出资产相关的全部权利、义务、责任和风险均由富龙集团享有和承担, 富龙集团对置出资产拥有完全排他的实际控制、处分权, 兴业集团、上市公司不再享有任何实际权利。

## 2、股权质押事项

2012 年 3 月 22 日, 富龙集团以其持有的本公司 15,896,195 股无限售流通股为其控股子公司-赤峰富龙热力有限责任公司在招商银行股份有限公司呼和浩特分行的借款提供质押担保, 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续, 质押期限自 2011 年 3 月 22 日起至富龙集团办理解除质押登记手续之日止。

富龙集团共持有本公司 57,701,732 股股份, 占本公司总股本的 14.49%, 其中已质押股份 15,896,195 股, 占富龙集团持有本公司股份总数的 27.55%, 占本公司总股本的 3.99%。

## 3、利润分配预案

以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 398,129,881.00 股为基数, 用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股、派现金红利 0.60 元(含税), 共计派发 63,700,780.96 元。

# 十一、母公司财务报表项目注释

## 1、应收账款

### (1) 分类情况

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	-	-	-	-	3,231,304.94	100.00%	68,526.49	2.12%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	3,231,304.94	100.00%	68,526.49	2.12%

### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	-	-	-	1,611,127.06	49.86%	16,111.27
一至二年	-	-	-	53,667.37	1.66%	1,073.35
二至三年	-	-	-	121,944.73	3.77%	4,877.79

三年以上	-	-	-	1,444,565.78	44.71%	46,464.08
合计	-	-	-	3,231,304.94	100.00%	68,526.49

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

## 2、其他应收款

### (1) 分类情况

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	-	-	-	-	73,783,161.96	84.70%	2,513,292.30	3.41%
合并范围内关联方组合	342,877,743.40	100.00%	-	-	13,331,500.41	15.30%	-	-
组合小计	342,877,743.40	100.00%	-	-	87,114,662.37	100.00%	2,513,292.30	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	342,877,743.40	100.00%	-	-	87,114,662.37	100.00%	2,513,292.30	2.89%

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一年以内	-	-	-	2,712,623.75	3.68%	27,126.24
一至二年	-	-	-	53,261,283.29	72.19%	1,065,225.67
二至三年	-	-	-	95,000.00	0.13%	3,800.00
三年以上	-	-	-	17,714,254.92	24.00%	1,417,140.39
合 计	-	-	-	73,783,161.96	100.00%	2,513,292.30

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

### (3) 其他应收款余额中单位明细情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
锡林郭勒盟双源有色金属有限公司	本公司的子公司	320,968,596.22	1 年以内	93.61%
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	本公司的子公司	21,909,147.18	1 年以内	6.39%
合 计		342,877,743.40		100.00%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	1,369,722,671.21	-	1,369,722,671.21	483,279,339.66	4,000,000.00	479,279,339.66
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	14,700,000.00	-	14,700,000.00
合 计	1,369,722,671.21	-	1,369,722,671.21	497,979,339.66	4,000,000.00	493,979,339.66

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
中诚信托有限责任公司	1.6283%	1.6283%	64,414,809.42	64,414,809.42	-	-	64,414,809.42	10,000,000.00
包商银行股份有限公司	0.40%	0.40%	9,682,620.00	9,682,620.00	-	-	9,682,620.00	-
小 计			74,097,429.42	74,097,429.42	-	-	74,097,429.42	10,000,000.00
<b>置出资产</b>								
赤峰富龙非金属材料科技园有限责任公司	90.00%	90.00%	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00	-	-
赤峰富龙房地产开发有限责任公司	100.00%	100.00%	-	52,000,000.00	-	52,000,000.00	-	-
赤峰富龙热力有限责任公司	99.04%	99.04%	-	207,181,910.24	-	207,181,910.24	-	-
小 计			-	409,181,910.24	-	409,181,910.24	-	-
<b>置入资产</b>								
内蒙古兴业集团锡林矿业有限责任公司	100.00%	100.00%	382,641,245.07	-	382,641,245.07	-	382,641,245.07	-
内蒙古兴业集团融冠矿业有限责任公司	100.00%	100.00%	763,618,234.06	-	763,618,234.06	-	763,618,234.06	-
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司	100.00%	100.00%	38,440,500.41	-	38,440,500.41	-	38,440,500.41	-
赤峰富生矿业有限公司	100.00%	100.00%	29,749,965.34	-	29,749,965.34	-	29,749,965.34	-

巴林右旗巨源矿业有限责任公司	100.00%	100.00%	81,175,296.91	-	81,175,296.91	-	81,175,296.91	-
小 计			1,295,625,241.79	-	1,295,625,241.79	-	1,295,625,241.79	-
合 计			1,369,722,671.21	483,279,339.66	1,295,625,241.79	409,181,910.24	1,369,722,671.21	10,000,000.00

## (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
大唐富龙热电有限责任公司	49%	49%	14,700,000.00	14,700,000.00	-	14,700,000.00	-	-

## (4) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
大唐富龙热电有限责任公司	49%	49%	92,092,060.70	62,092,060.70	30,000,000.00	-	-



## 4、营业收入及营业成本

## (1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
<b>置出资产</b>				
主营业务	93,300,740.63	125,968,742.65	121,354,104.83	146,896,022.55
其他业务	1,615,872.60	-	1,044,859.10	-
小 计	94,916,613.23	125,968,742.65	122,398,963.93	146,896,022.55
<b>置入资产</b>				
主营业务	-	-	-	-
其他业务	15,904,510.82	15,848,309.43	-	-
小 计	15,904,510.82	15,848,309.43	-	-
合 计	110,821,124.05	141,817,052.08	122,398,963.93	146,896,022.55

## (2) 主营业务（分行业、分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>置出资产</b>				
供电供热	93,300,740.63	125,968,742.65	121,354,104.83	146,896,022.55

## (4) 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	93,300,740.63	125,968,742.65	121,354,104.83	146,896,022.55

## (5) 其他业务分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
<b>置出资产</b>				
材料销售	90,872.61	-	-	-
租赁业务	1,524,999.99	-	819,999.27	-
其他	-	-	224,859.83	-
小 计	1,615,872.60	-	1,044,859.10	-
<b>置入资产</b>				
材料销售	15,904,510.82	15,848,309.43	-	-
合 计	17,520,383.42	15,848,309.43	1,044,859.10	-

## (6) 前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入	占全部主要业务收入的比例
内蒙古东部电力有限公司赤峰电业局	49,801,879.25	53.38%
赤峰富龙热力有限责任公司	40,873,654.56	43.81%
赤峰恒久铸业有限责任公司	2,318,267.61	2.48%

赤峰远赫铸造有限公司	157,162.04	0.17%
博天糖业股份有限公司赤峰分公司	109,080.17	0.12%
合 计	93,260,043.63	99.96%

## 5、投资收益

### (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	112,344,370.67	-
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	8,000,000.00
合 计	122,344,370.67	8,000,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
中诚信托有限责任公司	10,000,000.00	8,000,000.00

### (3) 投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	92,873,567.58	-43,498,138.07
加: 资产减值准备	1,038,526.40	564,994.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	21,193,369.94	23,265,994.14
无形资产摊销	8,753,342.49	9,628,898.88
长期待摊费用摊销	5,555.55	-
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)	-43,644,311.91	157,764.09
财务费用(收益以“-”号填列)	6,211,636.10	8,379,324.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-122,344,370.67	-8,000,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,619,503.42	-3,362,165.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-335,031,389.26	30,162,973.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	441,079,817.82	18,657,227.00
经营活动产生的现金流量净额	66,516,240.62	35,956,873.58
(2) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,490,040.00	32,873,888.31
减: 现金的期初余额	32,873,888.31	15,568,635.16
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-31,383,848.31	17,305,253.15

## 十二、其他补充资料

### 1、非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	53,936,072.99	-327,432.06

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,015,667.00	-
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	195,875,488.73	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	17,024.52	21,463.14
所得税前合计	250,844,253.24	-305,968.92
减：所得税影响额	66,028.27	-
所得税后合计	250,778,224.97	-305,968.92
减：少数股东权益影响额（税后）	766.38	-4,298.86
非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分）	250,777,458.59	-301,670.06

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.19%	0.4904
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.14%	-0.1659

3、财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上且占报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析：

资产负债表项目	注释	期末数	年初数	变动幅度
货币资金	注 1	263,272,215.70	113,012,578.57	132.96%
存货		182,669,032.38	30,623,183.92	496.51%
在建工程		423,947,006.15	32,130,079.05	1,219.47%
无形资产		1,462,554,776.01	388,162,024.91	276.79%
长期借款		267,890,000.00	97,000,000.00	176.18%
资本公积		670,399,794.69	433,038,058.91	54.81%
未分配利润		403,824,655.38	216,426,164.20	86.59%
利润表项目		本期发生额	上期发生额	变动幅度
管理费用	注 2	69,630,665.10	46,148,870.36	50.88%
投资收益	注 3	19,912,615.12	7,919,476.59	151.44%
营业外收入	注 4	310,068,306.05	24,746,381.88	1,152.98%
营业外支出	注 5	48,788,193.79	879,993.93	5,444.15%

注 1：本公司于 2011 年 12 月 1 日完成重大资产重组，资产负债表期末数与年初数变动较大，同时也不具有可比性。

注 2：管理费用本期发生额比上期发生额增加 50.88%，主要原因为：本期实施重大资产重组，相关费用发生额较大。

注 3：投资收益本期发生额比上期发生额增加 151.44%，主要原因为：本期实施重大资产重组，置出长期股权投资产生投资收益增加。

注 4：营业外收入本期发生额比上期同期增长 1,152.98%，主要原因为：本期实施重大资产重组，置出固定资产和无形资产产生的收益增加；非同一控制下企业合并产生收益的金额为 195,875,488.73 元。

注 5：营业外支出本期发生额比上期同期增长 5,444.15%，主要原因为：本期实施重大资产重组，置出固定资产产生的损失增加。

### **十三、财务报表之批准**

本公司董事会于 2012 年 3 月 26 日批准本财务报表对外报送。

内蒙古兴业矿业股份有限公司  
2012 年 3 月 26 日