

# 内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

900948

## 2011 年半年度报告



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	12
七、 财务会计报告 .....	21
八、 备查文件目录 .....	108

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张东海
主管会计工作负责人姓名	吕贵良
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨永刚

公司负责人张东海、主管会计工作负责人吕贵良及会计机构负责人（会计主管人员）杨永刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	伊泰煤炭
公司的法定英文名称	INNER MONGOLIA YITAI COAL COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	IMYCC
公司法定代表人	张东海

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	菅青娥
联系地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
电话	0477-8565735
传真	0477-8565415
电子信箱	jianqe@vip.sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
注册地址的邮政编码	017000
办公地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
办公地址的邮政编码	017000
公司国际互联网网址	http://www.yitaicoal.com
电子信箱	yt@yitaicoal.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B 股	上海证券交易所	伊泰 B 股	900948	伊煤 B 股

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	26,852,942,634.99	25,669,825,326.55	4.61
所有者权益(或股东权益)	14,298,519,356.84	13,547,662,909.73	5.54
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.7667	9.2539	5.54
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	3,643,439,133.47	3,169,372,474.18	14.96
利润总额	3,614,653,601.29	3,080,435,728.04	17.34
归属于上市公司股东的净利润	2,947,356,447.11	2,523,866,281.81	16.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,970,449,856.60	2,598,928,227.93	14.30
基本每股收益(元)	2.01	1.72	16.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	2.03	1.78	14.04
稀释每股收益(元)	2.01	1.72	16.86
加权平均净资产收益率(%)	21.17	24.76	减少 3.59 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,590,525,034.42	2,857,291,533.12	-9.34
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.7695	1.9517	-9.34

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-543,504.45
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,546,978.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,242,027.73
所得税影响额	4,164,478.26
少数股东权益影响额（税后）	-19,334.50
合计	-23,093,409.49

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	800,000,000	54.64						800,000,000	54.64
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	800,000,000	54.64						800,000,000	54.64
其中：境内非国有法人持股	800,000,000	54.64						800,000,000	54.64
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	664,000,000	45.36						664,000,000	45.36
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	664,000,000	45.36						664,000,000	45.36
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,464,000,000	100						1,464,000,000	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					89,382 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
内蒙古伊泰集团有限公司	境内非国有法人	54.64	800,000,000	0	800,000,000	无
伊泰（集团）香港有限公司	境外法人	5.45	79,730,000	0		无
FTIF TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND 5496	境外法人	2.07	30,320,168	5,889,241		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	1.27	18,634,550	1,541,197		未知
招商证券香港有限公司	境外法人	0.77	11,255,345	1,068,255		未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.65	9,571,490	773,698		未知
FIRST SHANGHAI SECURITIES LTD.	境外法人	0.61	8,892,034	-214,442		未知
FTIF TEMPLETON BRIC FUND	境外法人	0.42	6,081,913	0		未知
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	境外法人	0.37	5,408,917	169,532		未知
UBS (LUXEMBOURG) S.A.	境外法人	0.37	5,371,141	-113,300		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
伊泰（集团）香港有限公司	79,730,000		境内上市外资股	79,730,000		
FTIF TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND 5496	30,320,168		境内上市外资股	30,320,168		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	18,634,550		境内上市外资股	18,634,550		
招商证券香港有限公司	11,255,345		境内上市外资股	11,255,345		
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	9,571,490		境内上市外资股	9,571,490		
FIRST SHANGHAI SECURITIES LTD.	8,892,034		境内上市外资股	8,892,034		
FTIF TEMPLETON BRIC FUND	6,081,913		境内上市外资股	6,081,913		
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	5,408,917		境内上市外资股	5,408,917		
UBS (LUXEMBOURG) S.A.	5,371,141		境内上市外资股	5,371,141		
GAOLING FUND,L.P.	5,185,219		境内上市外资股	5,185,219		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中伊泰（集团）香港有限公司是境内法人股股东内蒙古伊泰集团有限公司的全资子公司，公司未知其他外资股股东是否存在关联关系和一致行动人关系。					

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司四届三十次董事会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过聘任张东海、刘春林、葛耀勇、张东升、康治、张新荣、吕贵良先生担任公司第五届董事会董事，聘任宋建中女士、解祥华、连俊孩、谭国明先生担任公司第五届董事会独立董事。

公司四届十九次监事会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过聘任李文山、张明亮、王三民、姬志福、韩占春先生担任公司第五届监事会监事，聘任王永亮、邬曲先生担任公司第五届监事会独立监事。

公司五届一次董事会审议通过聘任张东海先生担任公司董事长，聘任葛耀勇先生担任公司总经理，聘任康治、张新荣、姬永强先生担任公司副总经理，聘任吕贵良先生担任公司财务总监，聘任许平贵先生担任公司总工程师，聘任营青娥女士担任公司董事会秘书，上述人员任期三年。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是“十二五”规划的开局之年，随着一系列宏观经济政策的出台和落实，各地重大项目陆续开工建设，国内经济保持良好增长势头。由于固定资产投资的增长及主要产煤地经济的快速发展，使煤炭需求量增加；长江中下游干旱导致水电供应不足，使电煤耗用量增加；国外煤价高位运行使国内煤炭市场处在供不应求的状态，助推了上半年国内煤炭价格的高位运行趋势。

报告期内，公司基于对宏观经济形势的准确判断，把握产业政策环境中的有利时机，在公司董事会和管理层的带领下，严格按照公司的总体安排和部署，规范企业运行，强化经营管理，保持了安全运行、产销两旺的发展势头，实现了良好的盈利水平。

#### 1. 根据产业政策与市场环境变化，灵活调整经营策略，实现良好的盈利水平。

报告期内，公司共生产原煤 1,748.41 万吨，较上年同期下降 2.43%，主要原因是酸刺沟煤矿根据煤层赋存条件按计划对 6 上煤工作面回采工艺进行了优化变更，阳湾沟因工作面搬迁，产量未按期完成，纳二矿因工作面搬迁及更新大采高设备影响了当期产量；销售煤炭 1811.94 万吨，较上年同期增长 7.32%，其中：外运销售 691.10 万吨，煤矿及发运站地销

1,120.84 万吨。煤炭销售收入较上年同期增加 53,257.48 万元，增加 8.39%，主要是销量较上年同期增加 123.63 万吨；煤炭销售毛利率 2011 年上半年为 62.15%，较上年同期的 60.98% 增加 1.17 个百分点，主要是单位销售成本下降，销售单价增加。实现营业收入 752,139.59 万元，较上年同期增长 11.66%；实现归属于母公司所有者的净利润 294,735.64 万元，较上年同期增长 16.78%。报告期内，公司主营业务收入及归属于母公司所有者的净利润较上年同期有增长，主要是由于公司煤炭销量增加，煤炭价格上升，煤矿及发运站地销数量增加所致。上半年，公司煤炭销售结构有所调整，煤矿及发运站地销增加，该部分营业收入与港口价格销售的营业收入相比，不含铁路运输费用项目，因此，营业成本较低，公司上半年归属于母公司所有者的净利润增长较大。

## 2. 加强安全生产监督监察力度，建立职业安全健康管理体系

公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，结合生产实际，从强化基层班组建设、加强基础管理、提高员工基本素质等方面着手，全面强化了基层和基础管理工作。重点强化安全生产、机电管理、一通三防、地面塌陷区治理、矿井防治水、安全培训、职业健康管理等工作。为加强各煤矿防灭火及安全避险系统管理，公司委托煤矿设计院对现有煤矿的安全避险“六大系统”和防火灌浆系统进行了合理设计并组织施工。公司所有煤矿均完成了《安全生产许可证》的期满续展工作，并被国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局命名为 2010 年度国家级安全质量标准化煤矿。截至报告期末，公司继续保持了原煤生产百万吨死亡率为零的优良纪录。

公司按照《职业病防治法》的有关要求，组织各煤矿开展职业健康体检，建立了员工职业健康档案，并邀请中介机构对煤矿“职业病危害控制效果”和“作业场所职业危害因素”进行了检测与评价。2011 年 6 月，公司及主要控股子公司通过了中国安全生产科学研究院组织的职业健康安全管理体系认证。

## 3. 科学组织煤炭生产与新矿井、洗煤厂等配套生产设施建设

报告期内，公司科学制定和落实矿井总体规划和采掘平衡计划，强化煤矿生产计划管理，通过重点测量及勘探做到对井下地质条件的全面了解，按计划科学组织巷道掘进，有效解决采掘接续问题；通过加强矿务工程建设及机电设备管理工作，提高综采工作面安装与回撤效率，有效提高了设备利用率；优化煤炭开采设计，提高了煤矿生产效率，采区平均回采率为 82.4%，工作面平均回采率为 93.5%。同时在采掘过程中通过分掘分运，对部分煤矿地面块



煤筛分系统主体工程进行了改造及安装，加强煤质管理。

准格尔召洗煤厂在机电工程技改方面主要完成了煤泥外排系统及新增压滤机系统的安装和调试，完成了高频筛激振器及梁的更换，解决了电机温度高和物料在筛面积滞的问题，污水处理系统设备安装已完成 85%。

凯达选煤厂的环境影响报告书通过了内蒙古环境保护厅审查，取得了水土保持方案报告书及防洪评价报告书的批复，向鄂尔多斯供电局提交了用电申请。土建工程主要完成了办公宿舍楼 4 层主体框架，仓体累计完成总工程量的 80%。主厂房、筛分破碎车间、食堂浴室、污水处理车间、锅炉房正在施工。洗煤厂用水的截伏流工程进入收尾阶段。

塔拉壕煤矿报告期内取得了国土资源部建设用地土地预审意见的复函、内蒙古建设厅工业广场项目选址的批复、国家安监总局煤矿建设项目安全核准的函三项重要文件，项目核准所必须的 18 项支持性文件已全部取得，正在国家发改委核准中。土建工程主要完成了行政办公楼、区队联合建筑、食堂和 1—3#单身公寓的主体工程，选煤厂筒仓、锅炉房、矿井水处理等工程正在施工。矿建工程主要完成了 3 条井筒场地开挖及施工准备工作，完成了井巷工程排序计划。机电安装工程主要完成了 35kV 变电站的验收、调试、运行及高家梁变电站至 35kV 变电站供电线路的验收；选煤厂前期已完成洗选工艺会审、进口及国产设备招标、产品仓及栈桥施工图等会审工作。铁路专用线建设已取得内蒙古自治区发改委开展前期工作的函，项目核准所需支持性文件正在编制、审查。

2011 年 5 月，公司取得了国土资源部关于凯达煤矿与不拉崩煤矿资源整合并划定矿区范围的批复。2011 年 6 月，国家能源局同意凯达煤矿整合不拉崩煤矿后产业升级改造，并正在委托内蒙发改委进行项目核准。

#### 4. 合理布排调、运、销等各项工作，确保整个运销流程的高效顺畅运作

在煤炭运销方面，公司上半年加强对宏观经济形势及煤炭市场走势的分析研究，针对全国煤炭市场变化及铁路运力信息，结合对煤炭市场的整体分析和预测，施行“外运受限，扩大地销；外运好转，以内保外；公路汽运，保障畅通；合理库存，确保发运”的煤炭运销策略，并结合对每月煤炭运营市场的整体预测，按月制定外运、销售、调运、船期计划，合理布排调、运、销等各项工作，保障了发运站库存量，铁路外运和港口船货衔接正常，有效地克服了大秦线、大准线同步检修给产、运、销工作带来的困难，较好的完成了公司运销任务。同时，公司为更好地了解并与国际市场对接，提升公司煤炭经营的国际化水平，报告期内开始尝试开展煤炭进口贸易，以满足华南地区部分客户需求。

## 5.积极履行企业社会责任，落实和加强环境保护工作

公司始终坚持预防为主、防治结合、清洁生产、全过程控制的环保理念，深入贯彻“百年伊泰●绿色能源”的环保方针，结合公司各生产经营单位所在区域的环境特征、产业特点，完成《环境管理手册》及《环境程序文件》的修订。同时，为进一步增强公司环境管理能力，公司积极推进 ISO14001 环境管理体系认证和清洁生产审核工作，严格执行环境影响评价、水土保持方案和环境设施“三同时”制度，认真做好各项目的环保、水保验收工作，在科学合理规划的基础上开展项目建设。为适应低碳经济要求，公司加大矿区等各生产企业周边绿化力度，加强矿区环境的综合治理，通过了煤制油公司实验楼景观绿化新增方案，酸刺沟煤矿、凯达煤矿、准东铁路暖水站、狮子岭站、公沟站 2011 年绿化方案及各煤矿矿井水和生活污水处理系统的改造方案并正在组织实施。报告期内，公司被鄂尔多斯市委、市政府授予“林业生态建设突出贡献企业”。

## 6.公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

### (1)内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司

报告期内，内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司（以下称“准东铁路公司”）全面贯彻落实“强化安全管理、不断挖潜提效”的工作方针和“加大基础设施投入、实施精细化管理”的工作思路，根据全年运输任务情况，发挥调度指挥系统功能，按月进行任务分解，并下达至各装车站，提升装车速度和效率，提高兑现率。依据安全检查评估标准，制定了装车站岗位作业流程、装车质量管理考核办法等管理制度，并加强成本绩效考核。加强机车日常维护保养，加大冻害、水患、板结线路及病害整治力度，提高机车运用效率。加强与大准铁路公司、太原铁路局、呼和浩特铁路局等下游铁路局的协调联络与信息沟通，提高铁路运行效率。在确保日常运输的基础上，对周家湾、虎石站场实施了既有线路区间、铁路信号综合防雷系统、站场通信、信号、信息安装等施工改造工程，确保运输、施工两不误。报告期内，准东铁路公司累计发运煤炭 1765.36 万吨，较上年同期增长 7.49%，实现运营收入 31,290.45 万元，较上年同期增长 19.44%，实现净利润 15,100.56 万元，较上年同期上涨 45.1%，主要原因是站台租赁费增长。连续实现安全生产 3849 天无人身伤亡事故、行车责任重大事故。截至 2011 年 6 月 30 日，准东铁路一期复线工程累计完成投资 14.88 亿元，完成初步设计概算投资 22.63 亿元的 66%。目前，铁路建设指挥部正在会同有关单位加紧施工，抢抓工期，力争项目于 2011 年 10 月 1 日开通运营。该项目建成后将与准东铁路一期形成复线功能，对降低公司运输成本，提升铁路运输规模具有重要意义。

## (2) 内蒙古呼准铁路有限公司

内蒙古呼准铁路有限公司（以下称“呼准铁路公司”）按照年初确立的生产经营和安全管理目标，深度挖掘运输潜力，优化运输组织，强化委托运输管理模式，运输管理组织工作平稳有序，实现了确保在安全运行基础上运输能力的大幅增长。

上半年，由于呼准线运量逐步增大，对线路的安全、稳固要求相应提高，呼准铁路公司对线路、设备设施进行了基础补强工作。对托克托-呼西间及托克托-周家湾区间进行了桥梁护轨改造，改造完成 52 座桥，共计 11900.82 米；对托克托-呼西间及官牛惧-周家湾区间进行大机捣固后续补碴作业，累计捣固正线、站线共计 75.4 公里。为了做好防洪工作，确保汛期行车安全，呼准铁路公司对呼准线 13 处防洪预抢工程进行施工。到 6 月底已经完成 10 处施工。经过对基础设施设备的不断完善，有效提高了线路质量，确保了行车安全。

截止 6 月 30 日，呼准铁路公司本年累计发运煤炭 1179.39 万吨，较上年同期增长 30.33%，实现净利润 7,421.92 万元，较上年同期增长 241.34%。净利润增长的主要原因是调整了货位租赁费。实现无行车较大及以上事故 1620 天，无行车一般事故 701 天。在全公司上下的共同努力下，呼准铁路公司运量稳步增长，实现了安全、质量和效益的全面进步。

呼准铁路托克托至周家湾段增建第二线项目截止 6 月底累计完成工程投资 3.15 亿元，完成初步设计概算投资的 13%。

呼准铁路建设的大路煤化工专用线截至 6 月底累计完成工程投资 1.08 亿元，完成初步设计概算投资的 84%。

## (3) 内蒙古伊泰煤制油有限责任公司

报告期内，内蒙古伊泰煤制油有限责任公司（以下称“煤制油公司”）积极组织生产、检修与技改，于 2011 年 5 月 16 日，按计划实施停车检修技改，6 月 16 日再次开车产出合格成品油。本次检修技改共完成大修项目 486 项，技改项目 77 项，解决了装置中制约负荷提升的瓶颈问题，使年产量将达到 18 至 20 万吨。公司调整产品结构，按照企业标准，新增了费托合成轻质烷烃、费托合成重质烷烃及煤基合成蜡等化学产品，并组织制定了产品企业标准，通过鄂尔多斯市质量技术监督局备案并正式实施。2011 年 3 月，公司获准通过 ISO9001 质量管理体系认证及《全国工业产品生产许可证》。2011 年 4 月获得了液化石油气《全国工业产品生产许可证》。公司完善各项安全管理工作，争取在 2011 年底达到自治区安全管理标准化二级企业标准。在产品销售方面，建立了市场信息采集模式，采取客户竞价的方式进行销售定价，形成了产品价格灵活调整机制。公司在报告期内组织申报了自治区科技成果奖、2011 年度国家重点新产品计划项目、2011 年内蒙古自治区科学技术进步奖、内蒙古自治区

第四批科技名牌技术及 2011 年第一批高新技术企业等奖项。上半年煤制油公司生产经营运行良好, 实现了重大事故为零的目标。截止 6 月 30 日, 本年装置有效运行 150.5 天, 达到设计产能。

(4) 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司

报告期内, 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司(以下称"伊泰京粤公司")根据矿井煤层赋存情况, 调整了采煤工艺, 由大采高综采工艺变更为综采放顶煤开采工艺, 并与科研院所合作进行放顶煤技术的课题研究, 以进一步完善开采方式并降低采掘成本。对通风系统进行了合理布置, 减少漏风, 精确配风, 保证了矿井正常通风。加强绩效管理考核, 基层区队的工资奖金全部与产量、进尺、煤质等指标挂钩, 充分调动了基层的生产积极性。报告期内, 伊泰京粤公司生产商品煤 414.86 万吨, 销售商品煤 414.86 万吨, 实现净利润 20,927.21 万元。伊泰京粤公司上半年产量未按计划完成的主要原因是变更回采工艺后, 对放顶煤开采还处于一个磨合期, 员工对设备和工艺的熟悉需要一定的时间, 通过 5、6 月份两个月的生产运行, 各项工作已稳定正常。

为保证下一步生产正常进行, 酸刺沟煤矿正在组织征建新矸石场, 加强煤矸石综合利用方案的研究并与京泰发电公司对接立项, 组织实施并有望在年底取得实质性进展。主井、上仓运输系统、煤仓储存能力、洗煤厂入洗能力制约井下工作面生产能力, 目前正在委托设计院研究改造方案。矿井供水保障能力还需进一步改善。

(5) 内蒙古伊泰药业有限责任公司

报告期内, 内蒙古伊泰药业有限责任公司(以下称"伊泰药业公司")由于受国家行业政策调整的影响, 使公司销售受到一定的限制, 但公司不断调整经营战略, 基本完成了上半年的各项任务, 实现销售收入 2,112.74 万元, 较上年同期增长了 77.74%, 亏损 515.37 万元, 较上年同期下降了 43.67%。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
煤	6,879,252,840.69	2,604,108,438.03	62.15	8.39	5.16	增加 1.16 个百分点
住宿、餐饮	1,638,379.40	717,569.62	56.20	20.30	30.75	减少 3.50 个百分点
运输费收入	324,254,123.20	123,337,086.95	61.96	62.88	-5.26	增加 27.36 个百分点
药品	21,127,398.97	6,359,079.81	69.90	80.35	75.66	增加 0.80 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 37,478.19 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	4,952,238,794.97	28.53
华东	1,389,356,856.96	-4.67
华南	884,677,090.33	-19.06

### (三)公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
塔拉壕煤矿项目	285,441,215.90	23%	
煤制油项目	3,252,841,931.97	96%	
准东铁路二期工程	1,649,747,038.11	93%	
准东铁路一期复线	1,487,558,587.78	66%	
呼准铁路二线工程	315,015,278.32	13%	
伊犁能源工程	253,012,509.27		
大路专线	108,063,440.83	84%	
合计	7,351,680,002.18	/	/

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及上市公司专项治理活动等有关法律、法规的要求，细化公司内部管理制度，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，规范公司运作，取得了良好的治理成效。

报告期内，公司根据发展需要对现行《公司章程》进行了修改，并经第四届董事会第二十九次会议审议通过；根据 H 股发行及公司治理结构要求，对公司董事会进行三年换届，并增加了一名常驻香港的财务会计背景独立董事，并经四届三十次董事会及二〇一〇年度股东大会审议通过；对公司高管人员及公司董事会各委员会人员进行了改选，并经五届一次董事会审议通过；为了进一步完善公司法人治理结构，明确公司董事会秘书的权责，充分发挥

公司董事会秘书的作用，编制了《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事会秘书工作制度》，并经公司五届二次董事会审议通过，进一步规范了公司的运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：按照总股本 146,400 万股计算，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 15 元（含税），股利分配总额为 219,600 万元，尚余可分配利润转入以后年度分配，由新老股东共享。B 股股东红利以人民币计算，以美元支付，美元与人民币的汇率按照股东大会派发红利决议日后的第一个工作日，中国人民银行公布的美元对人民币中间价计算。

公司于 2011 年 5 月 27 日在《上海证券报》、《香港商报》上刊登了分红派息实施公告。其中：B 股最后交易日：2011 年 6 月 1 日，除息日：2011 年 6 月 2 日，股权登记日：2011 年 6 月 7 日，红利发放日：2011 年 6 月 17 日。B 股股东的现金红利由公司足额划入中国证券登记结算有限责任公司上海分公司，委托结算公司统一发放。企业法人股红利由公司直接发放。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司 2010 年度现金分红方案已于 2011 年 6 月执行完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
绵阳科技城产业投资基金				95,000,000			长期投资	出资

经公司四届十八次董事会审议批准，公司出资认购 10,000 万元绵阳科技城产业投资基金，其中，首次出资 1000 万元。入股方式为有限合伙人，以出资额为限对基金公司承担有

限责任。截止报告期末，公司已实缴出资 9500 万元。绵阳科技城产业投资基金是由中信证券股份有限公司控股，由中信产业投资基金管理有限公司作为普通合伙人发起设立，基金目标规模 90 亿元，存续期限 12 年，最低预期收益率 10%/年。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
国投资资产管理公司	内蒙古伊泰药业有限责任公司 4.14% 股权	2011 年 6 月 27 日	500,000.00			否	评估作价	是	是		

2011 年 4 月 20 日，本公司与国投资资产管理公司签订《产权交易合同》，依据该合同，本公司以 500,000.00 元收购内蒙古伊泰药业有限责任公司 4.14% 的股权，作价依据为北京中锋资产评估有限责任公司【2009】第 088 号的《内蒙古伊泰药业有限责任公司资产评估报告书》。该股权转让的相关工商登记变更事宜已于 2011 年 6 月 27 日完成。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
刘顺	内蒙古泰河能源有限责任公司 40% 股权	2011 年 6 月 22 日	6,400,000			否	协议	是	是		

泰河能源在勘探中发现所属矿区范围内油页岩含油率较低，未能达到公司预期投资期望。本着维护公司利益的原则，将股权全部转让给刘顺，作价依据为公司当前持有该股权的账面价值。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	接受劳务	集团所属储运公司向公司提供煤炭储运服务	市场价格	5,849.79	15.14	现金
中科合成油技术有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	向控股股东的控股子公司中科合成油公司购买催化剂	市场价格	454.70		现金
内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	提供劳务	提供汽车运输服务	市场价格	788.23	0.1	现金
内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	提供劳务	提供铁路运输服务	运费执行内蒙古自治区发改委核定统一价格, 杂费及装卸费比照国铁有关规定执行	29,872.52	3.97	现金
内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	提供劳务	提供站台租赁服务	市场价格	1,471.69	0.2	现金
内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	销售商品	出售矿用物资	市场价格	2,713.73	0.36	现金
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	控股子公司	销售商品	出售矿用物资	市场价格	899.81	0.12	现金
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	控股子公司	销售商品	出售矿用物资	市场价格	610.19	0.08	现金
神木县苏家壕煤矿	母公司的控股子公司	销售商品	出售矿用物资	市场价格	309.05	0.04	现金
内蒙古伊泰西部煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售矿用物资	市场价格	6.85	0.01	现金
集团公司泰丰煤矿	母公司	销售商品	出售矿用物资	市场价格	806.12	0.11	现金
内蒙古京泰发电有限公司	联营公司	销售商品	出售煤炭	市场价格	7,545.20	1.00	现金
合计				/	51,327.88	21.13	/

公司报告期内进行的与日常经营相关的关联交易,均依据市场价格进行,有利于扩大公司煤炭运输业务量,提升公司铁路运输收益,对公司的长期发展有利。

公司报告期内进行的与日常经营相关的关联交易均进行独立核算,对上市公司的独立性不造成影响。

#### (九) 重大合同及其履行情况

- 1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租



赁事项

(1) 托管情况

报告期内公司无托管事项。

(2) 承包情况

报告期内公司无承包事项。

(3) 租赁情况

报告期内公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	公司本部	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	7,104,000	2009年2月27日	2009年2月27日	2016年2月26日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	公司本部	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	11,200,000	2009年11月30日	2009年11月30日	2019年11月29日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								18,304,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								500,000,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								6,090,411,098					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								6,108,715,098					
担保总额占公司净资产的比例(%)								42.72					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								848,823,420					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								848,823,420					

资产负债率超过70%的被担保对象是控股子公司内蒙古呼准铁路有限公司。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	100	150
境内会计师事务所审计年限	3	3
境外会计师事务所名称		安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬		150
境外会计师事务所审计年限		1

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1、2011 年 3 月 28 日，根据鄂煤局发〔2011〕62 号文件，内蒙古伊泰集团有限公司（以下简称“伊泰集团”）被鄂尔多斯市煤炭局确立为亿吨级的煤炭企业兼并主体。本公司是伊泰集团的核心成员企业，煤炭产业主要由本公司经营，本公司将是伊泰集团实施煤炭企业兼并重组方案的重要载体，伊泰集团被确立为亿吨级的煤炭企业兼并主体使本公司在获得优质煤炭资源、增加铁路运力、实现产业升级等方面具有重要机遇。

2、报告期内，本公司对内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司（以下简称“准东铁路”）增加注册资本金 18,600 万元，本次增资后准东铁路注册资本由 131,000 万元增加为 149,600 万

元。截至报告期末，准东铁路增资的工商变更登记手续已经完成。

3、2011 年 4 月 20 日，本公司与国投资产管理公司签订《产权交易合同》，收购国投资产管理公司所持有的本公司的控股子公司内蒙古伊泰药业有限责任公司（以下简称“伊泰药业”）4.14%的股权。收购价为人民币 50 万元，公司原持有伊泰药业 95.86%的股权，收购后拥有伊泰药业 100%股权，另伊泰药业在原有经营范围的基础上新增“种植业、养殖业”。截至报告期末，伊泰药业已完成股权变更手续及工商变更登记。

4、报告期内，合营公司内蒙古泰河能源有限责任公司（以下称“泰河能源”）在地质勘探中发现所属矿区范围内油页岩含油率较低，预计达不到公司投资期望。故将公司所持有该公司的全部股权（40%）转让给刘顺，股权转让价款共计人民币 640 万元整。截至报告期末，泰河能源已完成股权变更登记有关手续。

5、2011 年 4 月 15 日，本公司的全资子公司内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司与内蒙古金泰煤业集团有限责任公司共同投资成立内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司。该公司位于鄂尔多斯市准格尔旗暖水乡，主要经营集运站业务、咨询与服务，集运站场地租赁等业务，注册资本为 1,280 万元人民币，其中准东铁路出资 652.8 万元人民币，占股本总额 51%；内蒙古金泰煤业集团有限责任公司出资 627.2 万元人民币，占股本总额 49%。

6、报告期内，公司五届二次董事会审议通过了出资设立境外企业--伊泰（股份）香港有限公司的议案。该公司法定股本为 9900 万美元，分为 9900 万股，每股面值 1 美元，为我的全资子公司，我公司第一期承购 300 万股，实收资本未付。经营范围为煤炭进出口及贸易。目前，该公司已经办理完成登记等有关手续。

7、2011 年 7 月 27 日，内蒙古自治区国家税务局做出《关于西部大开发鼓励类项目继续执行企业所得税税收优惠政策的公告》，根据《中共中央关于深入实施西部大开发战略的若干意见》，经请示国家税务总局，对设在自治区内原已享受西部大开发鼓励类产业所得税优惠政策的企业，其主营业务项目符合国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2011 年）鼓励类项目，且主营业务收入达到企业总收入 70%以上，经主管国税机关确认后，可暂按 15%的税率预缴企业所得税。该公告自 2011 年 1 月 1 日起施行。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》B24、 《香港商报》A3	2011 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司第四届董事会第二十九次会议决议公告暨关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B24、 《香港商报》A15	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司四届十八次监事会决议公告	《上海证券报》B24、 《香港商报》A15	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司第四届董事会第三十次会议决议公告暨关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的补充通知	《上海证券报》29、《香港商报》A8	2011 年 2 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司四届十九次监事会决议公告	《上海证券报》29、《香港商报》A8	2011 年 2 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的补充通知	《上海证券报》B9、《香港商报》A13	2011 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会会议资料	指定网站披露	2011 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司二〇一一年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》20、《香港商报》A5	2011 年 2 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	指定网站披露	2011 年 2 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《上海证券报》B33、 《香港商报》A17	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年年度报告	指定网站披露	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年度履行社会责任报告	指定网站披露	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于对内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关联方资金往来审核报告	指定网站披露	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B33、 《香港商报》A20	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于对公司 2010 年度日常关联交易实际发生额与预计的差异进行确认及对 2011 年度日常关联交易进行预计的公告	《上海证券报》B33、 《香港商报》A20	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于为内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司提供贷款担保的公告	《上海证券报》B33、 《香港商报》A20	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司五届一次监事会决议公告	《上海证券报》B33、 《香港商报》A20	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于召开二〇一〇年度股东大会的通知	《上海证券报》B32、 《香港商报》A6	2011 年 3 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于延期召开二〇一〇年度股东大会的公告	《上海证券报》B64、 《香港商报》A5	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年度股东大会会议资料	指定网站披露	2011 年 4 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司二〇一〇年度股东大会决议公告	《上海证券报》23、《香港商报》A21	2011 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年度股东大会的法律意见书	指定网站披露	2011 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》B128、 《香港商报》A19	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B128、 《香港商报》A19	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事会秘书工作制度	指定网站披露	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B25、 《香港商报》A4	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司注册会计师邢蒙、弓新平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

立信大华审字【2011】2834 号

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下简称伊泰煤炭）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2011 年 1-6 月的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和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

按照企业会计准则规定编制财务报表是伊泰煤炭管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，伊泰煤炭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伊泰煤炭 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国 ● 北京

中国注册会计师：邢 蒙

中国注册会计师：弓新平

二〇一一年八月五日

### (二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,125,046,090.89	3,742,285,436.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			2,931,615.47
应收票据		177,858,122.18	28,496,193.20
应收账款		839,473,147.17	544,751,208.32
预付款项		647,660,025.66	333,274,906.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		206,914,702.53	108,682,332.20
买入返售金融资产			
存货		463,861,558.95	460,116,908.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,460,813,647.38	5,220,538,600.14
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,562,240,092.80	2,389,754,550.67
投资性房地产		34,896,413.25	36,067,917.39
固定资产		9,966,693,019.34	9,362,401,912.59
在建工程		8,300,548,790.14	8,071,328,605.48
工程物资		7,648,570.52	60,302,138.48
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		442,729,376.42	448,059,400.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		54,574,071.25	53,974,185.30
递延所得税资产		22,798,653.89	27,398,015.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,392,128,987.61	20,449,286,726.41
资产总计		26,852,942,634.99	25,669,825,326.55
<b>流动负债:</b>			

短期借款		450,000,000.00	393,244,159.50
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		972,250,410.38	1,004,590,237.41
预收款项		319,756,490.77	319,453,159.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		46,139,341.58	210,680,246.89
应交税费		435,742,006.87	398,369,244.20
应付利息		18,672,578.28	20,587,667.40
应付股利			
其他应付款		634,581,725.56	592,833,870.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		745,159,375.95	525,352,284.01
其他流动负债			
流动负债合计		3,622,301,929.39	3,465,110,869.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,163,371,952.04	7,011,810,585.79
应付债券			
长期应付款		58,000,000.00	58,000,000.00
专项应付款			
预计负债		35,232,235.98	34,419,996.59
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,220,000.00	8,150,000.00
非流动负债合计		7,263,824,188.02	7,112,380,582.38
负债合计		10,886,126,117.41	10,577,491,451.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,464,000,000.00	1,464,000,000.00
资本公积		759,202,968.66	759,702,968.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,509,249,148.28	1,509,249,148.28
一般风险准备			
未分配利润		10,566,067,239.90	9,814,710,792.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		14,298,519,356.84	13,547,662,909.73
少数股东权益		1,668,297,160.74	1,544,670,965.44
所有者权益合计		15,966,816,517.58	15,092,333,875.17
负债和所有者权益总计		26,852,942,634.99	25,669,825,326.55

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚



母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,268,070,772.54	2,184,722,324.35
交易性金融资产			2,931,615.47
应收票据		167,015,070.30	500,000.00
应收账款		731,003,120.64	510,042,043.71
预付款项		396,278,108.96	530,150,036.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款		280,058,029.36	647,083,374.53
存货		331,442,578.57	437,863,751.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,173,867,680.37	4,313,293,146.13
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,736,571,398.23	6,439,403,526.72
投资性房地产		34,896,413.25	36,067,917.39
固定资产		2,694,763,876.87	2,728,005,432.06
在建工程		991,205,558.76	703,590,398.27
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		147,485,783.01	140,721,950.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,955,666.67	35,949,666.67
递延所得税资产		4,846,652.36	9,425,082.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,644,725,349.15	10,093,163,973.52
资产总计		14,818,593,029.52	14,406,457,119.65
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		396,920,039.75	414,099,358.20
预收款项		269,086,230.68	289,547,640.32

应付职工薪酬		30,565,215.16	108,615,426.40
应交税费		352,583,762.89	337,926,971.31
应付利息			254,274.53
应付股利			
其他应付款		320,262,691.86	288,362,201.02
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,409,417,940.34	1,458,805,871.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,594,518.73	11,042,398.79
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,220,000.00	8,150,000.00
非流动负债合计		138,814,518.73	139,192,398.79
负债合计		1,548,232,459.07	1,597,998,270.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,464,000,000.00	1,464,000,000.00
资本公积		276,829,559.92	276,829,559.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,509,249,148.28	1,509,249,148.28
一般风险准备			
未分配利润		10,020,281,862.25	9,558,380,140.88
所有者权益（或股东权益）合计		13,270,360,570.45	12,808,458,849.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,818,593,029.52	14,406,457,119.65

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,521,395,902.01	6,735,995,115.83
其中：营业收入		7,521,395,902.01	6,735,995,115.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,879,935,347.33	3,569,950,792.59
其中：营业成本		2,965,154,682.45	2,706,507,185.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		201,205,522.39	99,032,280.99
销售费用		386,468,046.51	415,017,956.70
管理费用		290,322,461.31	300,030,108.67
财务费用		75,329,301.21	95,539,397.06
资产减值损失		-38,544,666.54	-46,176,136.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		41,625.37	-282,457.88
投资收益（损失以“－”号填列）		1,936,953.42	3,610,608.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		389,974.49	2,424,847.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,643,439,133.47	3,169,372,474.18
加：营业外收入		8,330,226.00	7,622,351.39
减：营业外支出		37,115,758.18	96,559,097.53
其中：非流动资产处置损失		7,073,746.64	18,663,508.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,614,653,601.29	3,080,435,728.04
减：所得税费用		549,942,958.88	485,883,842.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,064,710,642.41	2,594,551,885.24
归属于母公司所有者的净利润		2,947,356,447.11	2,523,866,281.81
少数股东损益		117,354,195.30	70,685,603.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		2.01	1.72
（二）稀释每股收益		2.01	1.72
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,064,710,642.41	2,594,551,885.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,947,356,447.11	2,523,866,281.81
归属于少数股东的综合收益总额		117,354,195.30	70,685,603.43

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚

母公司利润表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		7,303,280,850.38	6,519,706,738.15
减：营业成本		3,527,980,319.21	3,043,622,242.39
营业税金及附加		149,192,387.07	55,784,986.60
销售费用		332,187,125.54	351,296,346.81
管理费用		182,942,260.57	222,541,259.36
财务费用		-13,944,348.95	9,855,198.65
资产减值损失		-30,481,239.50	-54,160,193.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		41,625.37	-282,457.88
投资收益（损失以“－”号填列）		2,383,282.80	3,624,105.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		836,303.87	2,438,344.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,157,829,254.61	2,894,108,545.14
加：营业外收入		7,581,710.79	6,264,650.04
减：营业外支出		31,231,299.46	95,535,649.84
其中：非流动资产处置损失		1,391,288.30	18,255,894.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,134,179,665.94	2,804,837,545.34
减：所得税费用		476,277,944.57	424,486,433.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,657,901,721.37	2,380,351,111.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,657,901,721.37	2,380,351,111.76

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		8,520,045,039.56	8,007,533,519.69
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		37,442,365.62	22,903,139.63
经营活动现金流入小计		8,557,487,405.18	8,030,436,659.32
购买商品、接受劳务支付的现金		3,478,025,549.64	2,769,701,142.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		431,607,160.64	348,597,099.11
支付的各项税费		1,908,236,280.14	1,915,228,984.67
支付其他与经营活动有关的现金		149,093,380.34	139,617,900.38
经营活动现金流出小计		5,966,962,370.76	5,173,145,126.20
经营活动产生的现金流量净额		2,590,525,034.42	2,857,291,533.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		9,438,652.13	187,730,844.25
取得投资收益收到的现金			1,180,761.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,530,242.19	306,229,213.48
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		15,968,894.32	495,140,818.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,166,688,104.26	1,204,392,177.43
投资支付的现金		184,042,000.00	405,998,153.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,350,730,104.26	1,610,390,330.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,334,761,209.94	-1,115,249,511.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,272,000.00	4,307,692.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,272,000.00	4,307,692.00
取得借款收到的现金		840,000,000.00	758,504,127.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		846,272,000.00	762,811,819.26
偿还债务支付的现金		410,752,164.55	1,571,023,976.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,293,277,286.00	977,337,949.13
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			18,888,003.47
筹资活动现金流出小计		2,704,029,450.55	2,567,249,928.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,857,757,450.55	-1,804,438,109.63
<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>		-601,993,626.07	-62,396,088.19
加：期初现金及现金等价物余额		3,709,974,413.61	3,273,631,577.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,107,980,787.54	3,211,235,489.03

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		8,303,416,108.37	7,794,644,684.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,004,111.04	22,893,529.13
经营活动现金流入小计		8,323,420,219.41	7,817,538,213.25
购买商品、接受劳务支付的现金		3,387,675,798.15	3,240,197,629.26
支付给职工以及为职工支付的现金		216,542,261.68	232,970,925.84
支付的各项税费		1,548,015,000.49	1,669,363,170.88
支付其他与经营活动有关的现金		120,219,689.33	126,971,819.68
经营活动现金流出小计		5,272,452,749.65	5,269,503,545.66
经营活动产生的现金流量净额		3,050,967,469.76	2,548,034,667.59
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		9,438,652.13	187,730,844.25
取得投资收益收到的现金			1,180,761.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,566,850.00	305,897,431.25
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		16,005,502.13	494,809,036.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		501,350,729.76	339,082,495.14
投资支付的现金		301,250,000.00	453,379,768.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		802,600,729.76	792,462,263.14
投资活动产生的现金流量净额		-786,595,227.63	-297,653,226.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	1,120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,201,030,874.75	761,582,462.80
支付其他与筹资活动有关的现金			2,555,203.47

筹资活动现金流出小计		2,221,030,874.75	1,884,137,666.27
筹资活动产生的现金流量净额		-2,181,030,874.75	-1,884,137,666.27
<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>		83,341,367.38	366,243,774.70
加：期初现金及现金等价物余额		2,167,664,101.81	1,860,384,748.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,251,005,469.19	2,226,628,523.05

法定代表人：张东海 主管会计工作负责人：吕贵良 会计机构负责人：杨永刚





益的金额									
3. 其他		-500,000.00							-500,000.00
(四) 利润分配							-2,196,000,000.00		-2,196,000,000.00
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							-2,196,000,000.00		-2,196,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				143,410,633.11				17,538,450.24	160,949,083.35
2. 本期使用				143,410,633.11				17,538,450.24	160,949,083.35
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,464,000,000.00	759,202,968.66			1,509,249,148.28		10,566,067,239.90	1,668,297,160.74	15,966,816,517.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	732,000,000.00	795,123,828.91			1,048,454,378.66		6,688,129,027.34		1,246,935,192.25	10,510,642,427.16
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	732,000,000.00	795,123,828.91			1,048,454,378.66		6,688,129,027.34		1,246,935,192.25	10,510,642,427.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	732,000,000.00	-35,420,860.25			460,794,769.62		3,126,581,765.45		297,735,773.19	4,581,691,448.01
(一) 净利润							5,051,376,535.07		301,357,373.94	5,352,733,909.01
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,051,376,535.07		301,357,373.94	5,352,733,909.01
(三) 所有者投入和减少资本		-35,420,860.25							-3,621,600.75	-39,042,461.00
1. 所有者投入资本									69,707,692.00	69,707,692.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-35,420,860.25							-73,329,292.75	-108,750,153.00

(四) 利润分配	732,000,000.00				460,794,769.62		-1,924,794,769.62		-732,000,000.00
1. 提取盈余公积					460,794,769.62		-460,794,769.62		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	732,000,000.00						-1,464,000,000.00		-732,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				310,109,673.99				35,368,324.75	345,477,998.74
2. 本期使用				310,109,673.99				35,368,324.75	345,477,998.74
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,464,000,000.00	759,702,968.66			1,509,249,148.28		9,814,710,792.79	1,544,670,965.44	15,092,333,875.17

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,464,000,000.00	276,829,559.92			1,509,249,148.28		9,558,380,140.88	12,808,458,849.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,464,000,000.00	276,829,559.92			1,509,249,148.28		9,558,380,140.88	12,808,458,849.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							461,901,721.37	461,901,721.37
(一)净利润							2,657,901,721.37	2,657,901,721.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,657,901,721.37	2,657,901,721.37
(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							-2,196,000,000.00	-2,196,000,000.00
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							-2,196,000,000.00	-2,196,000,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				124,410,645.35				124,410,645.35
2. 本期使用				124,410,645.35				124,410,645.35
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,464,000,000.00	276,829,559.92			1,509,249,148.28		10,020,281,862.25	13,270,360,570.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	732,000,000.00	276,829,559.92			1,048,454,378.66		6,875,227,214.34	8,932,511,152.92
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	732,000,000.00	276,829,559.92			1,048,454,378.66		6,875,227,214.34	8,932,511,152.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	732,000,000.00				460,794,769.62		2,683,152,926.54	3,875,947,696.16
(一) 净利润							4,607,947,696.16	4,607,947,696.16
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,607,947,696.16	4,607,947,696.16
(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	732,000,000.00				460,794,769.62		-1,924,794,769.62	-732,000,000.00
1. 提取盈余公积					460,794,769.62		-460,794,769.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	732,000,000.00						-1,464,000,000.00	-732,000,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				267,915,779.52				267,915,779.52
2. 本期使用				267,915,779.52				267,915,779.52
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,464,000,000.00	276,829,559.92			1,509,249,148.28		9,558,380,140.88	12,808,458,849.08

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：杨永刚



### (三) 公司概况

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）于一九九七年八月份，由内蒙古伊泰集团有限公司（改制前为内蒙古伊克昭盟煤炭集团公司，以下简称“集团公司”）独家发起，通过发行境内上市外资股（B 股）募集设立的公司，公司股票于 1997 年 8 月 8 日在上海证券交易所上市交易，股票代码：900948，所属行业为煤炭采掘类。

本公司注册资本为 146400 万元，其中：企业法人股 80000 万股，境内上市外资股（B 股）66400 万股；经营范围为：以生产经营煤炭为主，包括煤炭、铁路运输、甘草种植加工、生物制药、旅游、饭店、煤制油、公路建设与经营等。主要产品为煤炭。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 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

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2)非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期

期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### (1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

##### (2)外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

#### 9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值

变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提

① 可供出售金融资产的减值准备:

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

② 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项), 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(3) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查, 有客观证据表明该应收款项发生减值的, 则将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值, 减记金额计入当期损益。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的

应收款项组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

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

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的



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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

13、 投资性房地产:

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

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

公司对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

14、 固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8-40 年	3%-10%	12.13%-2.25%
机车	10 年	4%	9.6%
公路	20-25 年		5%-4%
运输汽车	工作量法	3%	
井建	生产量法		
铁路	8-45 年	3%-5%	2.16%-12%
农用设备	10-35 年	3%	9.70%-2.77%
其他设备	5-20 年	3%-10%	19.8%-4.5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

(5) 其他说明

固定资产折旧采用年限平均法及工作量法分类计提，并建以生产量法、运输汽车以工作量法计提折旧。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（公路无残值）确定折旧率；分类计提。

符合资本化条件的固定资产装修费用，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，采用年限平均法单独计提折旧。

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

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销

15、 在建工程：

(1)在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金

额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 16、 借款费用：

##### (1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

##### (3)暂停资本化期间

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

##### (4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均加权平均数,乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、 无形资产:

### (1)无形资产的计价方法

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

(2)使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4)划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5)开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、 长期待摊费用:

长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:

(1)预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2)经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### 19、 附回购条件的资产转让:

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

#### 20、 预计负债:

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

(2)复垦、弃置及环境清理义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定。

##### (3)预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

##### (4)预计负债的计量方法

①本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价



值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

②对复垦、弃置及环境清理义务的估计：

复垦、弃置及环境清理义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并将预期支出折现至其净现值。随着目前的煤炭开采活动的进行，对未来土地及环境的影响变得明显的情况下，有关成本的估计可能须不时修订。

## 21、 收入：

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2)确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 22、 政府补助：

### (1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2)会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

### (1)确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 24、 经营租赁、融资租赁：

### (1)经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2)融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，防范经营风险，公司依照会计准则等相关会计法规的规定，结合目前的经营环境及市场状况，对本公司应收款项坏账计提予以调整，变更后坏账估计更能反映公司应收款项真实情况。	本次会计估计变更业经公司 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会决议通过。	资产负债表项目：应收账款、其他应收款； 利润表项目：资产减值损失	5,874.28

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
营业税	3%、5%、20%	3%、5%、20%
城市维护建设税	5%、7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
水利建设基金	营业收入	0.1%
资源税	煤矿销量	3.2 元/吨
煤炭价格调节基金	原煤产量	15 元/吨

2、 税收优惠及批文

(1)根据 2003 年 3 月 26 日内蒙古自治区国家税务局内国税外字[2003]11 号文"关于对内蒙古东华羊绒精纺织有限公司等 16 户企业享受西部大开发所得税优惠政策的批复", 同意本公司从 2001 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

(2)子公司内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司根据内蒙古自治区地方税务局"内地税字[2003]270 号文"关于内蒙古准东铁路有限责任公司享受鼓励类产业所得税优惠税率问题的批复, 同意 2002 年起享受减按 15%税率征收企业所得税; 根据国税发[2002]47 号文关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知中规定, 享受优惠税率的企业第一年报省级税务机关审核确认, 第二年及以后年度报经地、市级税务机关审核确认。

(3)2010 年 11 月 26 日子子公司内蒙古京粤酸刺沟矿业有限责任公司根据内地税字【2010】320 号"内蒙古自治区地方税务局关于内蒙古京粤酸刺沟矿业有限责任公司享受鼓励类产业企业所得税优惠税率的批复", 允许在 2009 年减按 15%的税率征收企业所得税, 以后年度的审核工作按照国家税务总局关于落实西部大开发税收优惠政策的有关规定执行。

(4)内蒙古自治区国家税务局于 2011 年 7 月 27 日发布了《内蒙古自治区国家税务局关于西部大开发鼓励类项目继续执行企业所得税税收优惠政策的公告》(【2011】年第 2 号公告),

具体内容如下：

根据《中共中央、国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发【2010】11号）的规定，今后 10 年国家将继续深入推进西部大开发战略，并对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。经请示国家税务总局，现就 2010 年之前已审批享受西部大开发所得税优惠政策的企业，在 2011 年执行该项政策的有关问题，公告如下：

①对设在我区原已享受西部大开发鼓励类产业所得税优惠政策的企业，其企业主营项目符合国家发改委发布的《产业结构调整目录》（2011 年本）鼓励类项目，且企业主营收入达到企业总收入 70%以上，经主管国税机关确认后，可暂按 15%的税率预缴企业所得税。

②公告自 2011 年 1 月 1 日起实施。

#### (六) 企业合并及合并财务报表

##### 1、 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
内蒙古伊泰药业有限责任公司(以下简称伊泰药业)	全资子公司	东胜区天骄路	药品生产	26,540	地方药材、甘草种植、生产加工、销售、颗粒剂、滴丸剂生产	25,742.55	100	100	是	
鄂尔多斯市伊泰汽车运输有限公司(以下简称鄂尔多斯汽运)	全资子公司	准旗沙圪堵镇曹羊路 32 公里处	汽车运输	3,856	汽车货物运输	3,929.43	100	100	是	
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司(以下简称煤制油)	控股子公司	准格尔旗大路镇	煤化工	120,000	煤化工产品及其附属品的生产和销售	96,016.00	80	80	是	24,086.93
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司(以下简称酸刺沟)	控股子公司	准格尔旗哈岱高勒乡马家塔村	煤炭采掘	108,000	矿产品加工销售	56,160.00	52	52	是	107,449.83
内蒙古伊泰铁东储运有限责任公司(以下简称铁东储运)	控股子公司	准格尔旗薛家湾镇唐公塔村	站台租赁	12,300	煤炭运输、销售；站台租赁	6,273.00	51	51	是	5,018.70
内蒙古伊泰化工有限责任公司(以下简称伊泰化工)	全资子公司	杭锦旗锡尼镇 109 国道北锡尼南路	化工生产	10,000	合成氨、尿素等化工产品及其生产、仓储、经营、销售	10,000.00	100	100	是	
呼和浩特市伊泰煤炭销售有限公司(以下简称伊泰销售公司)	全资子公司	呼和浩特市玉泉区甲兰营村	煤炭批发	5,000	煤炭批发	5,000.00	100	100	是	

北京伊泰生物科技有限公司(以下简称生物科技)	控股子公司的控股子公司	北京海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦中栋		1,000	法律、法规禁止的,不得经营;自主选择经营项目,开展经营活动。	1,000.00	100	100	是	
伊泰(北京)合成技术有限公司(以下简称北京合成)	控股子公司的控股子公司	北京市北京经济技术开发区	技术开发	1,000	研究、开发新型药用小分子化合物;技术转让、咨询。	1,000.00	51	51	是	226.09
准格尔旗呼准如意物流有限责任公司(以下简称如意物流)	控股子公司的控股子公司	准旗薛家湾镇伊泰大酒店	货物仓储、装卸	100	货物仓储、装卸、铁路运输代办;物流咨询服务及铁路延伸服	100.00	51	51	是	82.10
内蒙古伊泰成品油销售有限公司(以下简称成品油)	控股子公司的控股子公司	准格尔旗大路区	润滑油销售	3,000	润滑油销售	3,000.00	100	100	是	
伊泰新疆准东能源有限公司(以下简称准东能源)	全资子公司	新疆昌吉回族自治州奇台县	技术咨询	10,000	煤炭技术开发咨询服务,煤化工技术开发咨询服务	10,000.00	100	100	是	
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	控股子公司的控股子公司	准格尔旗暖水乡	咨询	1,280	集运站业务咨询与服务,集运站场地租赁	652.80	51	51	是	626.89

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
内蒙古伊泰汽车运输有限责任公司(以下简称内蒙汽运)	全资子公司	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	汽车运输	500	汽车货物运输	608.60	100	100	是	
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司(以下简称准东铁路)	全资子公司	鄂尔多斯市准格尔旗薛家湾镇	铁路运输	149,600	准东铁路建设、铁路客货运输;铁路货物延伸服务、机车车辆及线路维修	156,988.69	100	100	是	
伊泰伊犁能源有限公司(以下简称伊犁能源)	全资子公司	霍城县新荣东路	煤炭技术开发	10,000	煤炭技术开发咨询服务、煤化工技术开发咨询服务	10,000.00	100	100	是	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
内蒙古呼准铁路有限公司 (以下简称呼准铁路)	控股子公司	东胜区伊化北路财苑写字楼	铁路运输	90,000	铁路及其附属设施的建设投资建 材、化工品销售。	82,487.74	75.67	75.67	是	29,339.17

2、合并范围发生变更的说明

本期新增合并单位一家,系本公司控股子公司准东铁路新成立内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	1,280.00	-0.64

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,152,673.91	/	/	2,196,095.46
人民币			1,152,673.91			2,196,095.46
银行存款:	/	/	3,106,828,113.63	/	/	3,707,778,318.15
人民币			3,105,460,152.52			3,706,087,519.93
美元	211,379.12	6.4716	1,367,961.11	255,303.46	6.6227	1,690,798.22
其他货币资金:	/	/	17,065,303.35	/	/	32,311,022.54
人民币			17,065,303.35			32,311,022.54
合计	/	/	3,125,046,090.89	/	/	3,742,285,436.15

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末数	年初数
环境保护押金	8,664,751.74	8,656,576.08
煤炭风险保证金	8,400,551.61	8,401,646.46
贷款保证金		15,252,800.00
合计	17,065,303.35	32,311,022.54

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		2,931,615.47
合计		2,931,615.47

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	177,858,122.18	28,496,193.20
商业承兑汇票		
合计	177,858,122.18	28,496,193.20

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
内蒙古大唐燃料有限公司	2011年1月21日	2011年7月20日	500,000.00	
鲁西化工集团股份有限公司	2011年1月24日	2011年7月24日	1,000,000.00	
内蒙古大唐燃料有限公司	2011年1月25日	2011年7月25日	400,000.00	
台州恒鹏进出口有限公司	2011年1月25日	2011年7月25日	2,000,000.00	
内蒙古大唐燃料有限公司	2011年1月28日	2011年7月27日	50,000.00	
内蒙古大唐燃料有限公司	2011年1月28日	2011年7月28日	200,000.00	
江苏联化科技有限公司	2011年2月22日	2011年8月21日	200,000.00	



内蒙古大唐燃料有限公司	2011 年 2 月 25 日	2011 年 8 月 24 日	370,000.00	
河北钢铁集团矿业有限公司	2011 年 2 月 25 日	2011 年 8 月 25 日	500,000.00	
晶科能源有限公司	2011 年 3 月 9 日	2011 年 9 月 9 日	1,000,000.00	
天威云南变压器股份有限公司	2011 年 3 月 9 日	2011 年 9 月 9 日	1,000,000.00	
内蒙古大唐燃料有限公司	2011 年 3 月 17 日	2011 年 9 月 16 日	1,500,000.00	
吴江市久鑫织造有限公司	2011 年 3 月 16 日	2011 年 9 月 16 日	200,000.00	
河南众诚铝业有限公司	2011 年 3 月 17 日	2011 年 9 月 17 日	200,000.00	
包头铝业有限公司	2011 年 3 月 24 日	2011 年 9 月 20 日	2,000,000.00	
内蒙古大唐燃料有限公司	2011 年 3 月 23 日	2011 年 9 月 23 日	600,000.00	
深圳市冠欣投资有限公司	2011 年 3 月 23 日	2011 年 9 月 23 日	800,000.00	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	2011 年 3 月 24 日	2011 年 9 月 23 日	200,000.00	
河南华丰纸业有限公司	2011 年 3 月 24 日	2011 年 9 月 24 日	200,000.00	
内蒙古大唐燃料有限公司	2011 年 4 月 7 日	2011 年 10 月 7 日	380,000.00	
浙江蓝天纸业有限公司	2011 年 4 月 7 日	2011 年 10 月 7 日	200,000.00	
江阴市双洋布业有限公司	2011 年 4 月 12 日	2011 年 10 月 11 日	500,000.00	
内蒙古太西煤集团兴泰煤化有 限责任公司	2011 年 4 月 21 日	2011 年 10 月 20 日	400,000.00	
宝钢苏冶重工有限公司	2011 年 4 月 28 日	2011 年 10 月 28 日	100,000.00	
包头市德恒置业有限责任公司	2011 年 5 月 14 日	2011 年 11 月 24 日	10,000,000.00	
合计	/	/	24,500,000.00	/

4、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
组合小计	843,626,956.40	100.00	4,153,809.23	0.49	573,813,388.57	100.00	29,062,180.24	5.06
合计	843,626,956.40	/	4,153,809.23	/	573,813,388.57	/	29,062,180.24	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	45,781,982.89		3,051,072.94	152,553.65
合计	45,781,982.89		3,051,072.94	152,553.65

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	193,072,802.24	1 年以内	22.89
第二名	客户	128,338,521.77	1 年以内	15.21
第三名	客户	68,769,044.50	1 年以内	8.15
第四名	客户	56,811,623.84	1 年以内	6.73
第五名	关联方	45,781,982.89	1 年以内	5.43
合计	/	492,773,975.24	/	58.41

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
集团公司	本公司的母公司	45,781,982.89	5.43
京泰发电	本公司的参股公司	27,993,825.64	3.32
合成油	母公司的控股子公司	99,842.40	0.01
合计	/	73,875,650.93	8.76

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
组合小计	208,508,149.69	97.44	1,593,447.16	0.76	123,911,065.12	95.76	15,228,732.93	12.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,486,664.46	2.56	5,486,664.46	100	5,486,664.46	4.24	5,486,664.46	100
合计	213,994,814.15	/	7,080,111.62	/	129,397,729.58	/	20,715,397.39	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	19,124,385.11			
合计	19,124,385.11			

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
蒙冀铁路有限责任公司	非关联方	33,440,000.00	1 年	15.63
内蒙古电力（集团）	非关联方	20,000,000.00	2-3 年	9.35
五矿物流浙江有限公司	非关联方	12,216,966.47	1 年以内	5.71
张继勇	非关联方	7,428,523.00	2-3 年	3.47
株洲华铁建筑工程有限公司	非关联方	6,416,200.00	1 年以内	3.00
合计	/	79,501,689.47	/	37.16

(4)应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
集团公司	本公司的母公司	19,124,385.11	8.94
合计	/	19,124,385.11	8.94

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	633,702,094.30	97.84	314,880,177.49	94.48
1 至 2 年	13,376,336.83	2.07	15,735,530.62	4.72
2 至 3 年	581,594.53	0.09	2,659,198.69	0.80
合计	647,660,025.66	100.00	333,274,906.80	100.00

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	132,000,000.00	一年以内	未到期
第二名	非关联方	54,361,992.37	一年以内	未到期
第三名	非关联方	50,000,000.00	一年以内	未到期
第四名	非关联方	50,000,000.00	一年以内	未到期
第五名	非关联方	43,500,000.00	一年以内	未到期
合计	/	329,861,992.37	/	/

(3)本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

预付账款年末比年初增加 314,385,118.86 元,增加比例为 94.33%, 系公司本期预付水权使用费和土地出让金所致。

7、存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	324,981,743.97		324,981,743.97	192,750,179.24		192,750,179.24
在产品	3,414,696.76		3,414,696.76	2,521,060.04		2,521,060.04
库存商品	122,965,195.54	2,951,099.69	120,014,095.85	236,306,644.43	3,005,675.06	233,300,969.37
包装物	553,501.35		553,501.35	396,586.60		396,586.60
在途物资	4,873,554.29		4,873,554.29	23,816,698.20		23,816,698.20
低值易耗品	876,690.03		876,690.03	774,235.15		774,235.15
其他	9,147,276.70		9,147,276.70	6,557,179.40		6,557,179.40
合计	466,812,658.64	2,951,099.69	463,861,558.95	463,122,583.06	3,005,675.06	460,116,908.00

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	3,005,675.06			54,575.37	2,951,099.69
合计	3,005,675.06			54,575.37	2,951,099.69

8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
内蒙古新诺生态供暖科技发展有限公司 (以下简称新诺供暖)	26.67	26.67	3,173.69	2,311.95	861.74	118.62	-129.04
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任 (以	31.50	31.50	19,140.47	10,983.63	8,156.84	234.51	-832.08

下简称天地华润)							
内蒙古京泰发电有限责任公司(以下简称京泰发电)	29.00	29.00	267,010.94	207,463.64	59,547.30	32,944.60	1,077.98
锦化机石化装备(内蒙古)有限公司(以下简称锦化机)	39.00	39.00	29,789.60	7,213.68	22,575.92	7,360.47	-114.44
鄂尔多斯市伊政灭火工程有限责任公司(以下简称伊政灭火)	30.00	30.00	17,920.46	13,405.68	4,514.78	809.01	-83.51
鄂尔多斯联科清洁能源技术有限公司(以下简称清洁能源)	20.00	20.00	14,769.33	0.35	14,768.98		-231.01

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
准朔铁路有限公司(以下简称准朔铁路)	578,280,000.00	521,400,000.00	56,880,000.00	578,280,000.00		18.96	18.96
新包神铁路有限责任公司(以下简称新包神)	382,800,000.00	382,800,000.00	0.00	382,800,000.00		15.00	15.00
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司(以下简称南部铁路)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00		10.00	10.00
蒙冀铁路有限责任公司(以下简称蒙冀铁路)	900,000,000.00	900,000,000.00	0.00	900,000,000.00		9.00	9.00
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	72,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00	72,000,000.00		4.00	4.00
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)(以下简称绵阳基金)	95,000,000.00	65,000,000.00	30,000,000.00	95,000,000.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
内蒙古泰和能源有限责任公司		4,918,432.36	-4,918,432.36	0.00			
内蒙古新诺生态供暖科技发展有限公司	4,000,000.00	2,641,923.20	0.00	2,641,923.20		26.67	26.67
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	31,500,000.00	29,177,645.21	-1,996,986.62	27,180,658.59		31.50	31.50
内蒙古京泰发电有限责任公司	165,300,000.00	169,561,039.71	3,083,822.37	172,644,862.08		29.00	29.00
锦化机石化装备(内蒙古)有限公司	85,137,000.00	64,460,616.04	23,687,670.62	88,148,286.66		39.00	39.00
鄂尔多斯市伊政灭火工程有限责任公司	15,000,000.00	13,794,894.15	-250,531.88	13,544,362.27		30.00	30.00
鄂尔多斯联科清洁能源技术有限公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00		20.00	20.00

长期股权投资余额年末比年初增加 172,485,542.13 元，增加比例为 7.22%。增加原因系对准朔铁路和曹妃甸港务公司的投资所致。

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	51,020,569.00			51,020,569.00
1.房屋、建筑物	51,020,569.00			51,020,569.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	14,952,651.61	1,171,504.14		16,124,155.75
1.房屋、建筑物	14,952,651.61	1,171,504.14		16,124,155.75
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	36,067,917.39	-1,171,504.14		34,896,413.25
1.房屋、建筑物	36,067,917.39	-1,171,504.14		34,896,413.25
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	36,067,917.39	-1,171,504.14		34,896,413.25
1.房屋、建筑物	36,067,917.39	-1,171,504.14		34,896,413.25
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,171,504.14 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	11,427,166,844.25	999,735,769.74	93,090,387.63	12,333,812,226.36
其中：房屋及建筑物	2,213,839,083.73	255,440,599.81		2,469,279,683.54
机器设备				
运输工具				
机 车	195,911,216.00	4,558,536.35		200,469,752.35
井 建	1,327,712,414.11	112,790,040.97		1,440,502,455.08
公 路	546,600,936.07	140,986,175.88		687,587,111.95
铁 路	3,730,428,454.51	87,267,862.13	70,423,058.09	3,747,273,258.55
运输设备	200,508,044.08	34,363,142.36	20,772,700.00	214,098,486.44
农用设备	12,876,379.49			12,876,379.49
其他设备	3,199,290,316.26	364,329,412.24	1,894,629.54	3,561,725,098.96
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	2,043,973,553.85		341,853,006.53	39,498,731.17
其中：房屋及建筑物	245,661,285.37		51,520,502.80	0.00
机器设备				

运输工具					
机 车	47,669,903.12		8,426,130.09	0.00	56,096,033.21
井 建	176,782,641.06		3,352,118.14	0.00	180,134,759.20
公 路	131,967,273.65		13,308,583.34	0.00	145,275,856.99
铁 路	413,093,326.15		55,475,614.51	17,139,417.75	451,429,522.91
运输设备	90,721,673.68		19,078,585.37	20,645,660.00	89,154,599.05
农用设备	3,468,076.63		386,886.77	0.00	3,854,963.40
其他设备	934,609,374.19		190,304,585.51	1,713,653.42	1,123,200,306.28
三、固定资产账面净值合计	9,383,193,290.40	/	/	/	9,987,484,397.15
其中：房屋及建筑物	1,968,177,798.36	/	/	/	2,172,097,895.37
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
机 车	148,241,312.88	/	/	/	144,373,719.14
井 建	1,150,929,773.05	/	/	/	1,260,367,695.88
公 路	414,633,662.42	/	/	/	542,311,254.96
铁 路	3,317,335,128.36	/	/	/	3,295,843,735.64
运输设备	109,786,370.40	/	/	/	124,943,887.39
农用设备	9,408,302.86	/	/	/	9,021,416.09
其他设备	2,264,680,942.07	/	/	/	2,438,524,792.68
四、减值准备合计	20,791,377.81	/	/	/	20,791,377.81
其中：房屋及建筑物	1,594,746.13	/	/	/	1,594,746.13
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
机 车		/	/	/	
井 建		/	/	/	
公 路		/	/	/	
铁 路		/	/	/	
运输设备	35,228.09	/	/	/	35,228.09
农用设备	9,021,416.09	/	/	/	9,021,416.09
其他设备	10,139,987.50	/	/	/	10,139,987.50
五、固定资产账面价值合计	9,362,401,912.59	/	/	/	9,966,693,019.34
其中：房屋及建筑物	1,966,583,052.23	/	/	/	2,170,503,149.24
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
机 车	148,241,312.88	/	/	/	144,373,719.14



井 建	1,150,929,773.05	/	/	1,260,367,695.88
公 路	414,633,662.42	/	/	542,311,254.96
铁 路	3,317,335,128.36	/	/	3,295,843,735.64
运输设备	109,751,142.31	/	/	124,908,659.30
农用设备	386,886.77	/	/	
其他设备	2,254,540,954.57	/	/	2,428,384,805.18

本期折旧额：341,853,006.53 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：819,566,348.10 元。

本期固定资产原值期末比期初减少 93,090,387.63 元,原因系准东铁路一期更换钢轨和伊泰汽运出售部分运输车辆所致。固定资产原值期末比期初增加 999,735,769.74 元，增加比例为 8.75%，增加的主要原因系准东二期配套工程准格尔召发运站完工转固所致。

## 12、在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	8,300,548,790.14		8,300,548,790.14	8,071,328,605.48		8,071,328,605.48

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
塔拉壕煤矿	245,524,395.53	39,916,820.37		23				贷款、其他	285,441,215.90
煤制油项目工程	3,312,218,952.93	61,738,246.04	121,115,267.00	96	475,772,367.02	72,035,792.06	6.05	贷款、其他	3,252,841,931.97
准东二期工程	2,129,618,306.58	60,128,731.53	540,000,000.00	93	256,864,354.90	26,280,131.43	5.94	贷款、其他	1,649,747,038.11

准东复线工程	1,228,669,562.54	258,889,025.24		66	56,973,250.00	31,619,350.00	6.45	贷款、其他	1,487,558,587.78
呼准铁路二线工程	128,514,185.22	186,501,093.10		13	17,544,093.72	9,822,093.72	5.94	贷款、其他	315,015,278.32
大路专线	81,282,399.86	26,781,040.97		84	9,013,886.27	4,202,486.27	5.94	贷款、其他	108,063,440.83
伊犁能源工程	197,868,436.41	55,144,072.86						其他	253,012,509.27
其他	747,632,366.41	359,687,502.65	158,451,081.10		69,242,412.92			贷款、其他	948,868,787.96
合计	8,071,328,605.48	1,048,786,532.76	819,566,348.10	/	885,410,364.83	143,959,853.48	/	/	8,300,548,790.14

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	60,302,138.48	28,653,949.43	81,307,517.39	7,648,570.52
合计	60,302,138.48	28,653,949.43	81,307,517.39	7,648,570.52

工程物资期末比期初减少 52,653,567.96 元，减少比例为 87.32%，减少原因系在建工程领用所致。

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	551,312,887.74	13,531,270.12	7,945,410.00	556,898,747.86
土地使用权				
煤矿用地（纳林庙）	4,125,011.00			4,125,011.00
李家梁煤矿	2,468,321.00			2,468,321.00
煤矿用地（各集装站）	345,499.00			345,499.00
煤矿用地	363,561.00			363,561.00
神山煤矿	141,101.00			141,101.00
阳湾沟煤矿	78,883.00			78,883.00
商业用地	2,070,000.00			2,070,000.00
伊泰大酒店	2,203,352.00			2,203,352.00
东兴集装站	113,933.14			113,933.14
阳湾沟土地	38,282.00			38,282.00

公司用地	22,471,060.31			22,471,060.31
宏景塔矿广场和进场道路	1,143,696.00			1,143,696.00
包神线发运站 50112	420,512.00			420,512.00
富华矿土地使用权 501123	375,784.00			375,784.00
富华矿土地使用权 501122	180,892.00			180,892.00
阳湾沟 77	927,000.00			927,000.00
纳一矿 76	10,763,500.00			10,763,500.00
宏一 78/79	5,819,500.00			5,819,500.00
纳一矿 100	3,413,457.95			3,413,457.95
宏一 102	7,120,441.10			7,120,441.10
纳一矿 101	1,682,561.44			1,682,561.44
纳二矿 99	1,167,687.45			1,167,687.45
纳二矿 98	3,938,817.42			3,938,817.42
纳二矿 105	1,121,483.04			1,121,483.04
纳二矿 2		1,534,356.16		1,534,356.16
纳二矿 3		7,174,965.80		7,174,965.80
纳二矿 4		2,060,678.04		2,060,678.04
凯达 110	100,165.99			100,165.99
凯达 109	675,707.56			675,707.56
阳湾沟 103	2,215,897.78			2,215,897.78
富华 501129	2,690,767.06			2,690,767.06
西营子加油站 104	299,128.16			299,128.16
伊泰圣龙土地	7,800,000.00			7,800,000.00
准东土地使用权-电气化	13,795,579.20			13,795,579.20
准东土地使用权-周家湾	11,932,732.72			11,932,732.72
呼准土地使用权	8,314,169.68			8,314,169.68
煤制油土地使用权	16,456,748.50			16,456,748.50
铁东储运土地使用权	18,703,406.36			18,703,406.36
酸刺沟土地使用权	84,245,067.00		7,945,410.00	76,299,657.00
资源性资产				
纳林庙煤矿	32,521,900.00			32,521,900.00
铜匠川煤矿探矿权	50,817,000.00			50,817,000.00
李家梁煤矿采矿权	9,634,500.00			9,634,500.00
阳湾沟煤矿采矿权	8,466,600.00			8,466,600.00
纳林庙二矿采矿权	14,449,000.00			14,449,000.00
宏一矿采矿权	2,133,446.00			2,133,446.00
不拉崩煤矿探矿权	401,700.00			401,700.00
凯达矿采矿权价款	11,507,250.00			11,507,250.00
京粤酸刺沟采矿权	157,676,350.00			157,676,350.00
软件	13,091,435.88	2,761,270.12		15,852,706.00
麝香救心滴丸转让费	5,730,000.00			5,730,000.00
贝美前列素新药制剂技术	5,160,000.00			5,160,000.00

二、累计摊销合计	103,253,486.75	10,915,884.69		114,169,371.44
土地使用权				
煤矿用地（纳林庙）	2,177,125.83	108,195.28		2,285,321.11
李家梁煤矿	1,639,852.94	77,256.34		1,717,109.28
煤矿用地（各集装站）	71,454.50	3,453.10		74,907.60
煤矿用地	363,561.00			363,561.00
神山煤矿	127,222.88	6,978.46		134,201.34
阳湾沟煤矿	78,883.00			78,883.00
商业用地	1,880,250.00	103,500.00		1,983,750.00
伊泰大酒店	1,505,624.14	110,167.58		1,615,791.72
东兴集装站	113,933.14			113,933.14
阳湾沟土地	34,453.62	3,828.22		38,281.84
公司用地	9,632,266.94	1,100,783.70		10,733,050.64
宏景塔矿广场和进场道路	219,208.40	57,184.80		276,393.20
包神线发运站 50112	9,811.92	4,209.06		14,020.98
富华矿土地使用权 501123	8,768.34	3,757.86		12,526.20
富华矿土地使用权 501122	4,220.86	1,808.94		6,029.80
阳湾沟 77	26,265.00	9,270.00		35,535.00
纳一矿 76	304,965.86	107,635.02		412,600.88
宏一 78/79	164,885.86	58,195.02		223,080.88
纳一矿 100	85,336.48	34,134.60		119,471.08
宏一 102	178,011.02	71,203.60		249,214.62
纳一矿 101	42,064.05	16,825.62		58,889.67
纳二矿 99	29,192.22	11,676.90		40,869.12
纳二矿 98	98,470.47	39,388.20		137,858.67
纳二矿 105	28,037.10	11,214.84		39,251.94
纳二矿 2		12,786.30		12,786.30
纳二矿 3		59,791.40		59,791.40
纳二矿 4		17,172.30		17,172.30
凯达 110	2,504.12	1,001.64		3,505.76
凯达 109	16,892.71	6,757.08		23,649.79
阳湾沟 103	55,397.51	22,159.02		77,556.53
富华 501129	58,299.94	26,907.66		85,207.60
西营子加油站 104	7,478.23	2,991.30		10,469.53
伊泰圣龙土地	1,534,000.00	78,000.00		1,612,000.00
准东土地使用权-电气化	6,129,709.36	682,551.14		6,812,260.50
准东土地使用权-周家湾	4,653,227.53	564,895.06		5,218,122.59
呼准土地使用权	652,615.51	91,210.98		743,826.49
煤制油土地使用权	527,310.25	126,579.48		653,889.73
铁东储运土地使用权	1,206,266.30	213,080.16		1,419,346.46
酸刺沟土地使用权	842,450.70	802,118.64		1,644,569.34
资源性资产				

纳林庙煤矿	18,551,968.81	1,580,885.52		20,132,854.33
铜匠川煤矿探矿权	13,127,725.00			13,127,725.00
李家梁煤矿采矿权	3,003,542.46	677,253.36		3,680,795.82
阳湾沟煤矿采矿权	3,062,491.14	563,805.92		3,626,297.06
纳林庙二矿采矿权	8,158,152.45	555,278.01		8,713,430.46
宏一矿采矿权	358,389.59	440,157.01		798,546.60
不拉崩煤矿探矿权	0.00			0.00
凯达矿采矿权价款	11,507,250.00			11,507,250.00
京粤酸刺沟采矿权	3,402,885.43	862,378.06		4,265,263.49
软件	3,997,065.36	870,957.49		4,868,022.85
麝香救心滴丸转让费	1,710,665.36	286,500.00		1,997,165.36
贝美前列素新药制剂技术	1,863,333.42	430,000.02		2,293,333.44
三、无形资产账面净值合计	448,059,400.99	2,615,385.43	7,945,410.00	442,729,376.42
土地使用权				
煤矿用地（纳林庙）	1,947,885.17	-108,195.28		1,839,689.89
李家梁煤矿	828,468.06	-77,256.34		751,211.72
煤矿用地（各集装站）	274,044.50	-3,453.10		270,591.40
煤矿用地	0.00	0.00		0.00
神山煤矿	13,878.12	-6,978.46		6,899.66
阳湾沟煤矿	0.00	0.00		0.00
商业用地	189,750.00	-103,500.00		86,250.00
伊泰大酒店	697,727.86	-110,167.58		587,560.28
东兴集装站	0.00	0.00		0.00
阳湾沟土地	3,828.38	-3,828.22		0.16
公司用地	12,838,793.37	-1,100,783.70		11,738,009.67
宏景塔矿广场和进场道路	924,487.60	-57,184.80		867,302.80
包神线发运站 50112	410,700.08	-4,209.06		406,491.02
富华矿土地使用权 501123	367,015.66	-3,757.86		363,257.80
富华矿土地使用权 501122	176,671.14	-1,808.94		174,862.20
阳湾沟 77	900,735.00	-9,270.00		891,465.00
纳一矿 76	10,458,534.14	-107,635.02		10,350,899.12
宏一 78/79	5,654,614.14	-58,195.02		5,596,419.12
纳一矿 100	3,328,121.47	-34,134.60		3,293,986.87
宏一 102	6,942,430.08	-71,203.60		6,871,226.48
纳一矿 101	1,640,497.39	-16,825.62		1,623,671.77
纳二矿 99	1,138,495.24	-11,676.90		1,126,818.33
纳二矿 98	3,840,346.96	-39,388.20		3,800,958.75
纳二矿 105	1,093,445.94	-11,214.84		1,082,231.10
纳二矿 2		1,521,569.86		1,521,569.86
纳二矿 3		7,115,174.40		7,115,174.40
纳二矿 4		2,043,505.74		2,043,505.74
凯达 110	97,661.87	-1,001.64		96,660.23

凯达 109	658,814.84	-6,757.08		652,057.77
阳湾沟 103	2,160,500.27	-22,159.02		2,138,341.25
富华矿 501129	2,632,467.12	-26,907.66		2,605,559.46
西营子加油站 104	291,649.93	-2,991.30		288,658.63
伊泰圣龙土地	6,266,000.00	-78,000.00		6,188,000.00
准东土地使用权-电气化	7,665,869.84	-682,551.14		6,983,318.70
准东土地使用权-周家湾	7,279,505.19	-564,895.06		6,714,610.13
呼准土地使用权	7,661,554.17	-91,210.98		7,570,343.19
煤制油土地使用权	15,929,438.25	-126,579.48		15,802,858.77
铁东储运土地使用权	17,497,140.06	-213,080.16		17,284,059.90
酸刺沟土地使用权	83,402,616.30	-802,118.64	7,945,410.00	74,655,087.66
资源性资产				
纳林庙煤矿	13,969,931.19	-1,580,885.52		12,389,045.67
铜匠川煤矿探矿权	37,689,275.00	0.00		37,689,275.00
李家梁煤矿采矿权	6,630,957.54	-677,253.36		5,953,704.18
阳湾沟煤矿采矿权	5,404,108.86	-563,805.92		4,840,302.94
纳林庙二矿采矿权	6,290,847.55	-555,278.01		5,735,569.54
宏一矿采矿权	1,775,056.41	-440,157.01		1,334,899.40
不拉崩煤矿探矿权	401,700.00	0.00		401,700.00
凯达矿采矿权价款	0.00	0.00		0.00
京粤酸刺沟采矿权	154,273,464.57	-862,378.06		153,411,086.51
软件	9,094,370.52	1,890,312.63		10,984,683.15
麝香救心滴丸转让费	4,019,334.64	-286,500.00		3,732,834.64
贝美前列素新药制剂技术	3,296,666.57	-430,000.02		2,866,666.56
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	448,059,400.99	2,615,385.43	7,945,410.00	442,729,376.42
土地使用权				
煤矿用地（纳林庙）	1,947,885.17	-108,195.28		1,839,689.89
李家梁煤矿	828,468.06	-77,256.34		751,211.72
煤矿用地（各集装站）	274,044.50	-3,453.10		270,591.40
煤矿用地	0.00	0.00		0.00
神山煤矿	13,878.12	-6,978.46		6,899.66
阳湾沟煤矿	0.00	0.00		0.00
商业用地	189,750.00	-103,500.00		86,250.00
伊泰大酒店	697,727.86	-110,167.58		587,560.28
东兴集装站	0.00	0.00		0.00
阳湾沟土地	3,828.38	-3,828.22		0.16
公司用地	12,838,793.37	-1,100,783.70		11,738,009.67
宏景塔矿广场和进场道路	924,487.60	-57,184.80		867,302.80
包神线发运站 50112	410,700.08	-4,209.06		406,491.02
富华矿土地使用权 501123	367,015.66	-3,757.86		363,257.80
富华矿土地使用权 501122	176,671.14	-1,808.94		174,862.20

阳湾沟 77	900,735.00	-9,270.00		891,465.00
纳一矿 76	10,458,534.14	-107,635.02		10,350,899.12
宏一 78/79	5,654,614.14	-58,195.02		5,596,419.12
纳一矿 100	3,328,121.47	-34,134.60		3,293,986.87
宏一 102	6,942,430.08	-71,203.60		6,871,226.48
纳一矿 101	1,640,497.39	-16,825.62		1,623,671.77
纳二矿 99	1,138,495.24	-11,676.90		1,126,818.33
纳二矿 98	3,840,346.96	-39,388.20		3,800,958.75
纳二矿 105	1,093,445.94	-11,214.84		1,082,231.10
纳二矿 2		1,521,569.86		1,521,569.86
纳二矿 3		7,115,174.40		7,115,174.40
纳二矿 4		2,043,505.74		2,043,505.74
凯达 110	97,661.87	-1,001.64		96,660.23
凯达 109	658,814.84	-6,757.08		652,057.77
阳湾沟 103	2,160,500.27	-22,159.02		2,138,341.25
富华矿 501129	2,632,467.12	-26,907.66		2,605,559.46
西营子加油站 104	291,649.93	-2,991.30		288,658.63
伊泰圣龙土地	6,266,000.00	-78,000.00		6,188,000.00
准东土地使用权-电气化	7,665,869.84	-682,551.14		6,983,318.70
准东土地使用权-周家湾	7,279,505.19	-564,895.06		6,714,610.13
呼准土地使用权	7,661,554.17	-91,210.98		7,570,343.19
煤制油土地使用权	15,929,438.25	-126,579.48		15,802,858.77
铁东储运土地使用权	17,497,140.06	-213,080.16		17,284,059.90
酸刺沟土地使用权	83,402,616.30	-802,118.64	7,945,410.00	74,655,087.66
资源性资产				
纳林庙煤矿	13,969,931.19	-1,580,885.52		12,389,045.67
铜匠川煤矿探矿权	37,689,275.00	0.00		37,689,275.00
李家梁煤矿采矿权	6,630,957.54	-677,253.36		5,953,704.18
阳湾沟煤矿采矿权	5,404,108.86	-563,805.92		4,840,302.94
纳林庙二矿采矿权	6,290,847.55	-555,278.01		5,735,569.54
宏一矿采矿权	1,775,056.41	-440,157.01		1,334,899.40
不拉崩煤矿探矿权	401,700.00	0.00		401,700.00
凯达矿采矿权价款	0.00	0.00		0.00
京粤酸刺沟采矿权	154,273,464.57	-862,378.06		153,411,086.51
软件	9,094,370.52	1,890,312.63		10,984,683.15
麝香救心滴丸转让费	4,019,334.64	-286,500.00		3,732,834.64
贝美前列素新药制剂技术	3,296,666.57	-430,000.02		2,866,666.56

本期摊销额：10,915,884.69 元。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
草原承包费	1,405,193.72		25,876.94		1,379,316.78
土地开发费	2,331,609.32		51,753.88		2,279,855.44
准东铁路一期工程站场改造	20.74		20.74		0.00
北京合成办公楼装修	116,941.56		58,470.72		58,470.84
煤制油水权使用费	14,170,753.29	763,500.00	555,633.77		14,378,619.52
土地租赁费	35,949,666.67		994,000.00		34,955,666.67
铁路保险费		1,522,142.00			1,522,142.00
合计	53,974,185.30	2,285,642.00	1,685,756.05		54,574,071.25

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,948,455.15	11,791,622.55
交易性金融资产		6,243.81
预计负债影响的利息费用		211,634.76
存货未实现利润	20,850,198.74	15,388,514.39
小计	22,798,653.89	27,398,015.51

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
计提的资产减值准备	11,233,920.85
交易性金融资产	
预计负债影响的利息费用	
存货未实现利润	132,334,658.27
小计	143,568,579.12

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,777,577.62		38,543,656.77		11,233,920.85
二、存货跌价准备	3,005,675.06			54,575.37	2,951,099.69



三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	20,791,377.81				20,791,377.81
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	73,574,630.49		38,543,656.77	54,575.37	34,976,398.35

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	193,244,159.50
信用借款	300,000,000.00	200,000,000.00
合计	450,000,000.00	393,244,159.50

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	844,335,646.41	892,784,528.35
1-2 年	67,072,852.69	87,937,652.15
2-3 年	44,087,353.44	23,095,102.93
3 年以上	16,754,557.84	772,953.98
合计	972,250,410.38	1,004,590,237.41

(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天地华润	198.66	
集团公司	312.88	
合成油	828.50	431.50
合计	1,340.04	431.50

(3)账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人排名	金 额	未偿还原因	备注
大同铁路路兴工程有限责任公司	35,008,651.75	未到结算期	
中煤建筑安装工程公司	18,636,624.89	未到结算期	
鄂尔多斯市电力物资开发公司	5,266,511.92	未到结算期	
申克澳大利亚有限公司	2,959,793.46	未到结算期	
中铁二十三局四公司呼准项目部	2,867,689.50	未到结算期	
合 计	64,739,271.52		

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	318,554,100.77	318,260,485.00
1-2 年	1,194,756.00	
2-3 年	7,634.00	1,192,674.00
3 年以上		
合计	319,756,490.77	319,453,159.00

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	191,082,258.02	222,445,431.18	384,289,244.09	29,238,445.11
二、职工福利费		2,796,418.50	2,796,418.50	
三、社会保险费	1,065,654.63	31,849,718.19	30,939,132.83	1,976,239.99
四、住房公积金	1,146,242.80	4,897,561.80	5,425,323.80	618,480.80

五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	14,340,741.44	1,595,989.66	2,512,805.42	13,423,925.68
八、企业年金	3,045,350.00	3,481,136.00	5,644,236.00	882,250.00
合计	210,680,246.89	267,066,255.33	431,607,160.64	46,139,341.58

工会经费和职工教育经费金额 13,423,925.68 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-15,951,638.40	-38,967,862.20
消费税	530,328.01	94,174.08
营业税	8,331,931.74	13,090,521.55
企业所得税	300,892,820.06	320,436,403.73
个人所得税	3,466,157.15	8,416,638.61
城市维护建设税	12,660,966.33	6,072,455.87
资源税	2,284,063.96	-13,783,829.61
印花税	305,511.97	570,784.55
教育费附加	7,138,386.14	3,508,069.16
地方教育费附加	4,775,507.62	687,030.74
水利建设基金	1,510,680.53	2,101,342.46
代扣税金	25,930,420.74	27,530,719.10
矿产资源补偿费	26,318,835.17	18,973,274.51
价格调节基金	56,374,336.95	48,465,822.75
契税	1,173,698.90	1,173,698.90
合计	435,742,006.87	398,369,244.20

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	17,515,661.62	19,272,755.58
短期借款应付利息	1,156,916.66	1,314,911.82
合计	18,672,578.28	20,587,667.40

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	547,388,862.91	463,047,918.19
1-2 年	35,185,351.46	101,162,394.58

2-3 年	34,745,654.99	20,647,981.17
3 年以上	17,261,856.20	7,975,576.65
合计	634,581,725.56	592,833,870.59

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
合成油	13,435.00	16,748.00
锦化机	24.23	23.40
合计	13,459.23	16,771.40

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人排名	金 额	未偿还原因	备注
中铁十局集团济南铁路工程有限责任公司	3,857,880.00	未到结算期	
银河德普胶带有限公司	3,262,595.35	未到结算期	
中国南车集团株洲电力机车厂	3,237,500.00	未到结算期	
秦皇岛市华科煤矿机械有限责任公司	2,928,184.55	未到结算期	
呼和浩特铁路工程商贸有限责任公司	2,885,776.00	未到结算期	
合计	16,171,935.90		

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人排名	金 额	性质或内容	备注
中科合成油工程有限公司	134,350,000.00	设计费	
郑州煤矿机械集团股份有限公司	22,392,348.44	质保金	
平顶山煤矿机械有限责任公司	17,804,791.83	质保金	
中联重科物料输送设备有限公司	9,848,220.00	质保金	
刘顺	9,515,051.83	代收股权转让款	
合计	193,910,412.10		

25、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	34,419,996.59	812,239.39		35,232,235.98
合计	34,419,996.59	812,239.39		35,232,235.98

预计负债为煤矿复垦费。

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	745,159,375.95	525,352,284.01
合计	745,159,375.95	525,352,284.01

(2)1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	705,159,375.95	505,352,284.01
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	745,159,375.95	525,352,284.01

2)金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
民生银行北京亚运村支行	2009 年 4 月 15 日	2012 年 4 月 15 日	人民币	6.10	200,000,000.00	
国家开发银行内蒙古分行	2008 年 11 月 18 日	2011 年 11 月 18 日	人民币	6.60	140,000,000.00	140,000,000.00
国家开发银行内蒙古分行	2009 年 6 月 5 日	2012 年 5 月 20 日	人民币	6.80	100,000,000.00	100,000,000.00
中行鄂尔多斯分行	2006 年 3 月 31 日	2012 年 3 月 31 日	人民币	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
招商银行成都锦官城支行	2007 年 8 月 23 日	2011 年 8 月 23 日	人民币	6.10	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	540,000,000.00	340,000,000.00

截止期末，一年内到期的长期借款除国家开发银行内蒙古分行的 4000 万元（2008.3.28-2012.3.20）外，都是担保借款。

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	6,543,371,952.04	6,391,810,585.79
信用借款	620,000,000.00	620,000,000.00
合计	7,163,371,952.04	7,011,810,585.79

(2)金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行内蒙分行	2009年7月22日	2021年7月22日	人民币	5.94	910,000,000.00	960,000,000.00
国家开发银行内蒙分行	2008年11月18日	2018年7月1日	人民币	6.60	860,000,000.00	860,000,000.00
中国银行鄂尔多斯市分行	2010年7月16日	2017年11月5日	人民币	5.35	500,000,000.00	500,000,000.00
中国银行鄂尔多斯市分行	2007年8月31日	2020年1月25日	人民币	5.94	400,000,000.00	400,000,000.00
中国建设银行准格尔旗支行	2008年4月3日	2020年12月26日	人民币	6.60	340,000,000.00	340,000,000.00
合计	/	/	/	/	3,010,000,000.00	3,060,000,000.00

28、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
中央财政预算内资金	50,000,000.00			50,000,000.00
内蒙古财政预算内资金	8,000,000.00			8,000,000.00

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
环境保护专项资金	7,220,000.00	8,150,000.00
合计	7,220,000.00	8,150,000.00

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,000,000						1,464,000,000

31、专项储备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
维简费、安全费		160,949,083.35	160,949,083.35	
合计		160,949,083.35	160,949,083.35	

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	612,458,823.74			612,458,823.74
其他资本公积	147,244,144.92		500,000.00	146,744,144.92
合计	759,702,968.66		500,000.00	759,202,968.66

资本公积减少主要是收购伊泰药业少数股权所致。

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,509,249,148.28			1,509,249,148.28
合计	1,509,249,148.28			1,509,249,148.28

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	9,814,710,792.79	/
调整后 年初未分配利润	9,814,710,792.79	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,947,356,447.11	/
应付普通股股利	2,196,000,000.00	
期末未分配利润	10,566,067,239.90	/

经公司 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年度股东大会决议审议通过的《2010 年度利润分配方案》，公司按照总股本 146,400 万股计算，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 15 元（含税），股利分配总额为 219,600 万元。

35、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,226,272,742.26	6,558,830,403.74
其他业务收入	295,123,159.75	177,164,712.09
营业成本	2,965,154,682.45	2,706,507,185.28

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
煤	6,879,252,840.69	2,604,108,438.03	6,346,678,036.45	2,476,262,543.96
住宿、餐饮	1,638,379.40	717,569.62	1,361,955.38	548,794.41
运输费收入	324,254,123.20	123,337,086.95	199,070,661.30	130,184,631.65
药品	21,127,398.97	6,359,079.81	11,714,550.61	3,620,180.44
其他			5,200.00	1,633.00
合计	7,226,272,742.26	2,734,522,174.41	6,558,830,403.74	2,610,617,783.46

(3)主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
华北	4,952,238,794.97		4,008,327,543.86	
华东	1,389,356,856.96		1,457,465,001.19	
华南	884,677,090.33		1,093,037,858.69	
合计	7,226,272,742.26	2,734,522,174.41	6,558,830,403.74	2,610,617,783.46

(4)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	405,773,337.45	5.62
第二名	306,607,538.34	4.24
第三名	345,365,023.50	4.78
第四名	315,143,656.71	4.36
第五名	291,808,782.80	4.04
合计	1,664,698,338.80	23.04

营业收入本期比上期增加 785,400,786.18 元，增加比例为 11.66%，主要原因是煤炭售价提高所致。

36、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,953,274.25	22,735,942.89	3%、5%、20%
城市维护建设税	60,075,300.08	6,484,633.82	5%、7%
教育费附加	32,081,929.83	4,854,123.08	3%
资源税	55,949,074.06	57,828,336.08	3.2 元/吨
地方教育费附加	18,259,619.83	349,611.71	2%
水利建设基金	7,886,324.34	6,779,633.41	0.1%
合计	201,205,522.39	99,032,280.99	/



营业税金及附加本期比上期增加 102,173,241.40 元，增加比例为 103.17%，原因系中外合资企业从 2010 年 12 月 1 日起缴纳城建税、教育费附加。

### 37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	69,070,305.54	65,215,314.38
工资及附加	1,214,769.94	1,098,091.32
社会保险费	7,264,864.10	9,053,173.40
业务费	5,550,795.38	8,243,550.47
差旅费	8,458,325.39	5,728,388.95
装车费	19,185,104.25	16,851,333.65
折旧	23,723,079.94	16,494,755.58
港口费用	125,403,191.11	154,123,577.18
租赁费	65,854,355.73	72,912,607.70
其他	60,743,255.13	65,297,164.07
合计	386,468,046.51	415,017,956.70

### 38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	55,467,379.50	58,854,353.01
工资附加费	3,926,550.79	9,748,804.55
社会保险费	16,891,764.38	20,184,477.85
折旧	41,084,567.40	41,583,257.27
业务费	23,640,580.96	30,074,966.06
物业管理费	17,712,498.63	23,663,617.80
差旅费	20,375,995.05	13,643,725.50
税金	26,591,712.48	27,112,506.41
无形资产摊销	10,790,244.24	11,031,528.88
办公费	9,669,770.78	4,967,037.83
周转材料摊销	7,370,916.79	4,043,851.64
其他	56,800,480.31	55,121,981.87
合计	290,322,461.31	300,030,108.67

### 39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,272,781.08	108,876,100.37
利息收入	-13,894,526.84	-12,598,950.68

汇兑收益	-8,596,380.22	-4,769,433.09
手续费	547,427.19	3,528,657.63
其他		503,022.83
合计	75,329,301.21	95,539,397.06

40、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	41,625.37	-282,457.88
合计	41,625.37	-282,457.88

41、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,180,761.02
权益法核算的长期股权投资收益	389,974.49	2,424,847.80
处置长期股权投资产生的投资收益	1,481,567.64	5,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	65,411.29	
合计	1,936,953.42	3,610,608.82

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绵阳基金		1,180,761.02	
合计		1,180,761.02	/

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1. 泰河能源		-1,953.00	处置
2. 天地华润	-1,996,986.63	-1,641,258.87	被投资单位本期亏损增加
3. 新诺供暖		555,369.29	
4.京泰发电	3,083,822.37	3,526,187.23	被投资单位本期盈利减少
5. 锦化机	-446,329.38	-13,496.85	被投资单位本期亏损增加
6. 伊政灭火	-250,531.87		被投资单位本期亏损
合计	389,974.49	2,424,847.80	/

42、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-38,544,666.54	-46,176,136.11
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-38,544,666.54	-46,176,136.11

43、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,530,242.19	6,678,356.26	6,530,242.19
其中：固定资产处置利得	6,530,242.19	469,213.48	6,530,242.19
政府补助		300,000.00	
罚款收入	51,383.09	234,965.79	51,383.09
废旧物资处置收入	170,576.92		170,576.92
其他	1,578,023.80	409,029.34	1,578,023.80
合计	8,330,226.00	7,622,351.39	8,330,226.00

44、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,073,746.64	18,663,508.59	7,073,746.64
其中：固定资产处置损失	7,073,746.64	18,663,508.59	7,073,746.64
对外捐赠	29,871,000.00	76,899,500.00	29,871,000.00
罚款支出	71,011.16	201,333.94	71,011.16
赔偿款		794,755.00	
其他	100,000.38		100,000.38
合计	37,115,758.18	96,559,097.53	37,115,758.18

45、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	545,343,597.28	512,312,427.13
递延所得税调整	4,599,361.60	-26,428,584.33
合计	549,942,958.88	485,883,842.80

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

47、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息	13,894,526.84
废旧物资处置收入	170,576.92
质保金	21,747,854.97
罚款收入	51,383.09
其他	1,578,023.80
合计	37,442,365.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保险费	8,539,253.23
差旅费	28,834,320.44
捐赠支出	29,871,000.00
业务费	25,031,428.79
其他	56,817,377.88
合计	149,093,380.34

48、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,064,710,642.41	2,594,551,885.24
加：资产减值准备	-38,544,666.54	-46,176,136.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,853,006.54	321,717,150.83
无形资产摊销	10,915,884.69	10,514,471.83
长期待摊费用摊销	1,685,756.05	2,211,497.56
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）	543,504.45	11,985,152.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,625.37	282,457.88
财务费用（收益以“-”号填列）	75,329,301.21	108,243,797.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,936,953.42	-3,610,608.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,599,361.60	-26,428,584.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,744,650.95	-145,964,787.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-756,237,580.56	-43,859,501.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,606,945.69	73,824,738.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,590,525,034.42	2,857,291,533.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,107,980,787.54	3,211,235,489.03
减：现金的期初余额	3,709,974,413.61	3,273,631,577.22

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	-601,993,626.07	-62,396,088.19

(2)现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,107,980,787.54	3,709,974,413.61
其中：库存现金	1,152,673.91	2,196,095.46
可随时用于支付的银行存款	3,106,828,113.63	3,707,778,318.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,107,980,787.54	3,709,974,413.61

(八)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
集团公司	有限责任公司	东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南	张双旺	原煤生产；原煤加工、运销、铁路建设运输；煤化工、煤化工产品销售	54,570	54.64	54.64	内蒙古伊泰投资有限责任公司	11693188-6

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
内蒙古伊泰汽车运输有限责任公司（以下简称内蒙汽运）	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	康治	汽车运输	500	100.00	100.00	79718766-8
内蒙古伊泰准东铁路	有限责	鄂尔多斯市准格尔	张东升	铁路	149,600	100.00	100.00	70141876-8

有限责任公司(以下简称准东铁路)	任公司	旗薛家湾镇		运输				
伊泰伊犁能源有限公司(以下简称伊犁能源)	有限责任公司	霍城县新荣东路1号	张东海	煤炭技术开发	10,000	100.00	100.00	69342190-7
内蒙古呼准铁路有限公司(以下简称呼准铁路)	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区伊化北路财苑写字楼	李成才	铁路运输	90,000	75.67	75.67	74389476-2
内蒙古伊泰药业有限责任公司(以下简称伊泰药业)	有限责任公司	东胜区天骄路	葛耀勇	药品生产	26,540	100	100	11694601-7
鄂尔多斯市伊泰汽车运输有限公司(以下简称鄂尔多斯汽运)	有限责任公司	准旗沙圪堵镇曹羊路32公里处	席向军	汽车运输	3,856	100.00	100.00	76786466-4
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司(以下简称煤制油)	有限责任公司	准格尔旗大路镇	郝喜柱	煤化工	120,000	80.00	80.00	78304195-9
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司(以下简称酸刺沟)	有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗哈岱高勒乡马家塔村	张东海	煤炭采掘	108,000	52.00	52.00	66730426-4
内蒙古伊泰铁东储运有限责任公司(以下简称铁东储运)	有限责任公司	准格尔旗薛家湾镇唐公塔村	康治	站台租赁	12,300	51.00	51.00	68000013-4
内蒙古伊泰化工有限责任公司(以下简称伊泰化工)	有限责任公司	杭锦旗锡尼镇109国道北锡尼南路东侧	张利名	化工生产	10,000	100.00	100.00	69592228-9
呼和浩特市伊泰煤炭销售有限公司(以下简称伊泰销售公司)	有限责任公司	呼和浩特市玉泉区	席向军	煤炭批发	5,000	100.00	100.00	69288155-7
北京伊泰生物科技有限公司(以下简称生物科技)	有限责任公司	北京市海淀区西直门北大街54号伊泰大厦中栋0101第6层	李增润		1,000	100.00	100.00	76011845-8
伊泰(北京)合成技术有限公司(以下简称北京合成)	有限责任公司	北京市北京经济技术开发区荣昌东街7号6号楼四层	刘剑	技术开发	1,000	51.00	51.00	79755169-3
准格尔旗呼准如意物流有限责任公司(以下简称如意物流)	有限责任公司	准旗薛家湾镇伊泰大酒店213房间	张东升	货物仓储、装卸	100	51.00	51.00	69008750-1
内蒙古伊泰成品油销售有限公司(以下简称成品油)	有限责任公司	准格尔旗大路新区	郝喜柱	润滑油销售	3,000	100.00	100.00	69945695-9
伊泰新疆准东能源有	有限责	新疆昌吉回族自治	张东海	技术	10,000	100.00	100.00	56050558-4

限公司（以下简称准东能源）	任公司	州奇台县东大街工商银行办公楼 306 室		开 发 咨 询 服 务				
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	有限责 任公司	准格尔旗暖水乡	张东升	租赁	1,280	51.00	51.00	57325700-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
内蒙古新诺生态供暖科技发展有限公司(以下简称新诺供暖)	有 限 责 任 公 司	呼市如意开发区中华磁电大厦 1 号楼 2 层东侧厂房	梁涛	环保节能型生态供暖设备产品的产销	1,500.00	26.67	26.67	74013744-0
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任(以下简称天地华润)	有 限 责 任 公 司	东胜区塔拉壕镇	刘建华	矿用设备备件的制造、销售	5,000.00	31.50	31.50	79717545-6
内蒙古京泰发电有限责任公司(以下简称京泰发电)	有 限 责 任 公 司	准旗薛家湾镇大塔村	孟文涛	煤矸石电厂前旗筹建	57,000.00	29.00	29.00	66733610-0
锦化机石化装备(内蒙古)有限公司(以下简称锦化机)	有 限 责 任 公 司	准旗大路新区	谷文涛	化工设备的研究设计制造维修销售	10,770.00	39.00	39.00	79361634-9
鄂尔多斯市伊政灭火工程有限责任公司(以下简称伊政灭火)	有 限 责 任 公 司	鄂尔多斯市康巴什新区	白志明	煤田(煤矿)灭火工程	5,000	30.00	30.00	55812248-8
鄂尔多斯联科清洁能源技术有限公司(以下简称清洁能源)	有 限 责 任 公 司	准格尔旗	李永旺	煤化工技术基础研究和新技术研发	15,000.00	20.00	20.00	56693494-5



单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净 利润
一、合营企业					
二、联营企业					
内蒙古新诺生态供暖科技发展有限公司 (以下简称新诺供暖)	3,173.69	2,311.95	861.74	118.62	-129.04
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任 (以下简称天地华润)	19,140.47	10,983.63	8,156.84	234.51	-832.08
内蒙古京泰发电有限责任公司(以下简 称京泰发电)	267,010.94	207,463.64	59,547.30	32,944.60	1,077.98
锦化机石化装备(内蒙古)有限公司(以 下简称锦化机)	29,789.60	7,213.68	22,575.92	7,360.47	-114.44
鄂尔多斯市伊政灭火工程有限责任公 司(以下简称伊政灭火)	17,920.46	13,405.68	4,514.78	809.01	-83.51
鄂尔多斯联科清洁能源技术有限公司(以 下简称清洁能源)	14,769.33	0.35	14,768.98		-231.01

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
内蒙古伊泰置业有限责任公司(以下 简称伊泰置业)	母公司的控股子公司	78707856-4
天地华润	其他	79717545-6
京泰发电	其他	66733610-0
锦化机	其他	79361634-9
泰河能源	其他	78706002-2
伊政灭火	其他	55812248-8
清洁能源	其他	56693494-5
中科合成油技术有限公司(以下简 称合成油)	母公司的控股子公司	78850764-x
内蒙古伊泰西部煤业有限公司(以下 简称西部煤业)	母公司的控股子公司	79019795-1
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公 司(以下简称宝山公司)	母公司的控股子公司	78706435-7
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公 司(以下简称同达公司)	母公司的控股子公司	78706434-9
神木县苏家壕煤矿	母公司的控股子公司	71005246-9

泰和能源股权本期已全部转让。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
集团储运分公司	过磅费	同类市场价格	327.4	0.85	404.15	0.97
集团储运分公司	货位占用费	同类市场价格	802.99	2.08	819.17	1.97
集团储运分公司	综合服务费	同类市场价格	4,719.40	12.21	4,927.98	11.87
合成油	购买催化剂	同类市场价格	454.70		119.66	
锦化机	购买机械设备	同类市场价格	9.80			

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
集团公司	提供汽车运输服务	同类市场价格	788.23	0.10	4,853.64	0.72
集团公司	提供铁路运输服务	同类市场价格	29,872.52	3.97	7,515.11	1.12
集团公司	煤炭洗选服务	同类市场价格	1,471.69	0.20		
集团公司	销售材料物资	同类市场价格	2,713.73	0.36	2,586.15	0.38
同达公司	销售材料物资	同类市场价格	899.81	0.12	636.35	0.09
宝山公司	销售材料物资	同类市场价格	610.19	0.08	406.90	0.06
苏家壕	销售材料物资	同类市场价格	309.05	0.04	366.50	0.05
西部煤业	销售材料物资	同类市场价格	6.85	0.00	1.17	
泰丰煤矿	销售煤	同类市场价格	806.12	0.11		
京泰发电	销售煤	同类市场价格	7,545.20	1.00	6,013.25	0.89

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	710.4	2009年2月27日~2016年2月26日	否
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	1,120	2009年11月30日~2019年11月30日	否

(1) 为参股公司担保的情况

①鄂尔多斯天地华润装备有限公司向招商银行鄂尔多斯分行贷款 2,960.00 万元, 期限为

2009.2.27-2014.2.26, 本公司按持股比例 24%提供 710.40 万元的担保;

②鄂尔多斯天地华润装备有限公司向国家开发银行内蒙古分行贷款 5,600.00 万元, 期限为 2009.11.30-2019.11.29, 本公司提供 1,120 万元的担保;

(2) 为子公司提供担保情况

①本公司为控股子公司准东铁路一年内到期长期借款 36,907 万元、长期借款 253,772 万元提供担保;

②本公司和鄂尔多斯市国有资产投资经营有限公司、呼和浩特铁路局(鄂绒集团提供担保)共同为控股子公司呼准铁路 104,565 万元长期借款、一年内到期的长期借款 7,609 万元提供担保, 担保比例分别为 75.67%、21.33%、3%;

③本公司和山西粤电能源有限公司、北京京能热电股份有限公司共同为控股子公司京粤酸刺沟长期借款 115,000.00 万元、一年内到期的长期借款 14000 万元提供担保, 担保比例分别为 52%、24%、24%;

④本公司和集团公司共同为控股子公司煤制油短期借款 15,000 万元、一年内到期的长期借款 12,000 万元、长期借款 181,000 万元供担保, 本公司与集团公司分别按 80%和 20%提供担保。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	集团公司	4,578.20		305.11	15.26
应收账款	京泰发电	2,799.38			
应收账款	合成油	9.98			
应收票据	京泰发电			673.03	
其他应收款	泰河能源			29.28	1.46
其他应收款	集团公司	1,912.44			
预付账款	锦化机	72.12		9.60	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天地华润装备	198.66	
应付账款	集团公司	312.88	
应付账款	合成油	828.50	431.50
其他应付款	合成油	13,435.00	16,748.00
其他应付款	锦化机	24.23	23.40

(九) 股份支付:

无

(十)或有事项:

1、 其他或有负债及其财务影响:

(1)为参股公司担保的情况

①鄂尔多斯天地华润装备有限公司向招商银行鄂尔多斯分行贷款 2,960.00 万元, 期限为 2009.2.27-2014.2.26, 本公司按持股比例 24%提供 710.40 万元的担保;

②鄂尔多斯天地华润装备有限公司向国家开发银行内蒙古分行贷款 5,600.00 万元, 期限为 2009.11.30-2019.11.29, 本公司提供 1,120 万元的担保;

(2)为子公司提供担保情况

①本公司为控股子公司准东铁路一年内到期长期借款 36,907 万元、长期借款 253,772 万元提供担保;

②本公司和鄂尔多斯市国有资产投资经营有限公司、呼和浩特铁路局(鄂绒集团提供担保)共同为控股子公司呼准铁路 104,565 万元长期借款、一年内到期的长期借款 7,609 万元提供担保, 担保比例分别为 75.67%、21.33%、3%;

③本公司和山西粤电能源有限公司、北京京能热电股份有限公司共同为控股子公司京粤酸刺沟长期借款 115,000.00 万元、一年内到期的长期借款 14000 万元提供担保, 担保比例分别为 52%、24%、24%;

④本公司和集团公司共同为控股子公司煤制油短期借款 15,000 万元、一年内到期的长期借款 12,000 万元、长期借款 181,000 万元供担保, 本公司与集团公司分别按 80%和 20%提供担保。

## (十一)承诺事项:

## 1、 重大承诺事项

(1) 二〇一〇年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于公司为控股子公司内蒙古呼准铁路有限公司增建第二线项目贷款提供担保及变更公司对内蒙古呼准铁路有限公司相关贷款担保事项的议案》。“内蒙古呼准铁路有限公司(“呼准铁路公司”)为公司控股子公司,注册资本为人民币 90,000 万元,公司持有其 75.67%的股权。根据内蒙古自治区发展和改革委员会“内发改交运字[2010]394 号”《关于呼准铁路托克托至周家湾段增建第二线项目核准的批复》,公司决定增建呼准铁路第二线项目,该项目总投资为人民币 184,000 万元,项目资本金为人民币 46,000 万元,其余资金需求为人民币 138,000 万元。就前述人民币 138,000 万元项目资金,呼准铁路公司拟向银行申请项目贷款。股东大会同意公司按 75.67%的比例向该等项目贷款提供连带责任保证担保,该等担保的其他事项以公司与银行签订的担保合同为准,并授权公司法定代表人或授权代理人签署有关法律文件。另外,为了确保营运资金供应,呼准铁路公司拟向银行申请人民币 15,000 万元流动资金贷款。股东大会同意公司按 75.67%的比例向该等流动资金贷款提供连带责任保证担保,该等担保的其他事项以公司与银行签订的担保合同为准,并授权公司法定代表人或授权代理人签署有关法律文件。

截止报告期末上述 15,000.00 元流动资金贷款已偿还,项目贷款尚未提供担保。

(2) 公司四届二十二次董事会和二零零九年第二次临时股东大会决议通过为准东铁路公司增建复线项目的 147,095 万元贷款提供全额连带责任保证担保;2011 年 1 月 23 日公司四届二十九次董事会决议审议通过,公司为准东铁路一期复线项目贷款 22,605 万元提供全额担保,累计公司同意为准东铁路一期复线配套银行贷款 169,700 万元提供全额担保。

截止报告期末公司已为准东铁路一期复线项目贷款 150,000 万元提供担保,剩余项目贷款 19,700 万元尚未提供担保。

## (十二)其他重要事项:

## 1、 其他

(1)2004 年支付塔拉壕煤矿探矿权补偿费用 5,081.70 万元,探矿权证已取得,采矿许可证正在办理中。

(2)本公司控股子公司伊泰药业所属的北京伊泰生物科技有限公司,是由伊泰药业和内蒙古伊泰绿野林草业有限公司共同出资设立的有限公司,根据双方出资协议规定,内蒙古伊泰绿野林草业有限公司以名义股出资,对北京伊泰生物科技有限公司资产不享有所有权,不参

与北京伊泰生物科技有限公司经营管理和利润分配。伊泰药业在合并报表时将北京伊泰生物科技有限公司按 100%进行合并。

(3) 二〇一〇年第一次临时股东大会会议决议审议通过了《关于公司发行 H 股并上市的议案》。同意公司向境外投资者公开发行境外上市外资股（H 股）并于香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）主板挂牌上市（“发行 H 股并上市”）。

(4) 二〇一〇年第一次临时股东大会会议决议审议通过了《关于公司与内蒙古伊泰集团有限公司、内蒙古伊泰投资有限责任公司拟签署〈避免同业竞争的协议〉的议案》，公司同意与伊泰集团、内蒙古伊泰投资有限责任公司拟签署的《避免同业竞争的协议》主要条款，授权董事会及其授权人士签署该等《避免同业竞争的协议》，并于该等《避免同业竞争的协议》签署之时，在不损害公司利益的前提下，有权对该等《避免同业竞争的协议》予以修改。

(5) 本公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟与关联/连方签署附生效条件的〈资产转让协议〉及其他关联/连交易协议的议案》，具体内容：①同意公司拟与伊泰集团签署的附生效条件的《资产转让协议》的主要条款；②同意公司拟与伊泰集团签署的《商标使用许可协议》的主要条款；③同意公司拟与伊泰集团签署的《产品、技术和服务购销框架协议》的主要条款；④同意公司拟与伊泰集团签署的《与拟收购资产相关的产品与服务购销框架协议》的主要条款；⑤同意公司拟与伊泰集团签署的《铁路运输计划使用许可协议》的主要条款；⑥同意公司拟与内蒙古伊泰投资有限责任公司、伊泰集团签署的《房屋租赁合同》的主要条款；⑦同意公司拟与内蒙古伊泰煤制油有限责任公司签署的《产品互供框架协议》的主要条款；⑧同意公司拟与呼和浩特铁路局签署的《运输与维修综合供应框架协议》的主要条款；⑨同意公司拟与内蒙古如意实业股份有限公司签署的《煤炭产品供应框架协议》的主要条款；⑩同意公司拟与广东省电力工业燃料有限公司签署的《煤炭产品供应框架协议》的主要条款；(11)同意公司拟与内蒙古京泰发电有限责任公司签署的《煤炭产品供应框架协议》的主要条款。

(6) 二〇一〇年第一次临时股东大会会议决议审议通过了《关于公司 H 股发行募集资金使用投向及计划的议案》。“同意公司本次发行 H 股并上市的募集资金在扣除发行费用后，拟用于下列用途：收购公司控股股东内蒙古伊泰集团有限公司（“伊泰集团”）的相关资产，具体范围包括：（1）伊泰集团所持的内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司 73%股权与内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司 73%股权，以及该等股权所对应的所有股东权益；（2）伊泰集团所拥有的诚意煤矿、白家梁煤矿与大地精煤矿的资产；（3）伊泰集团所拥有的煤炭相关资产，包括东兴发运站、西营子发运站、包神线发运站、京唐港转运站、包头销售分公司、包头交费中

心、北京交费中心、唐公塔交费中心、秦皇岛办事处、大同办事处、天津办事处、曹妃甸办事处、储运公司及其他与煤炭运销及储运业务相关的资产”。

(7)2010 年 6 月 30 日，本公司收到中国证监会行政许可申请受理通知书（100813 号），对本公司境外上市外资股行政许可申请材料进行了受理审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。同日，本公司向香港联交所递交了 A1 表及相关申请材料。目前，公司 H 股发行申报事宜正在中国证监会及香港联交所的审理中。(8)子公司呼准铁路、准东铁路二期沿线占用土地的土地使用权申请报告已报国土资源部，正在审理中。

(9)2011 年 3 月 28 日，根据鄂煤局发（2011）62 号文件，内蒙古伊泰集团有限公司（以下简称“伊泰集团”）被鄂尔多斯市煤炭局确立为亿吨级的煤炭企业兼并主体。本公司是伊泰集团的核心成员企业，煤炭产业主要由本公司经营，本公司将是伊泰集团实施煤炭企业兼并重组方案的重要载体，伊泰集团被确立为亿吨级的煤炭企业兼并主体使本公司在获得优质煤炭资源、增加铁路运力、实现产业升级等方面具有重要机遇。

(10)报告期内，公司五届二次董事会审议通过了出资设立境外企业--伊泰（股份）香港有限公司的议案。该公司注册资本为 300 万美元，无实收资本，经营范围为煤炭进出口及贸易。目前，该公司已经办理完成登记等有关手续。

(十三)母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
组合小计	731,003,120.64	100.00		0.00	536,886,361.80	100.00	26,844,318.09	5.00
合计	731,003,120.64	/		/	536,886,361.80	/	26,844,318.09	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	193,072,802.24	1 年以内	26.41
第二名	客户	128,338,521.77	1 年以内	17.56
第三名	客户	68,769,044.50	1 年以内	9.41
第四名	客户	56,811,623.84	1 年以内	7.77
第五名	客户	38,047,586.75	1 年以内	5.20
合计	/	485,039,579.10	/	66.35

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
组合小计	280,058,029.36	89.66		0.00	655,617,149.53	95.99	8,533,775.00	1.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	32,311,015.74	10.34	32,311,015.74	100.00	27,414,162.14	4.01	27,414,162.14	100.00
合计	312,369,045.10	/	32,311,015.74	/	683,031,311.67	/	35,947,937.14	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
集团公司	17,209,540.67			
合计	17,209,540.67			

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
伊泰药业	关联方	118,019,249.91	2-3 年	37.78
伊泰伊犁能源有限公司	关联方	50,133,100.80	1 年以内	16.05
铁东储运公司	关联方	39,305,464.69	1 年以内	12.58
蒙冀铁路有限责任公司	非关联方	33,440,000.00	1 年以内	10.71
内蒙古电力(集团)	非关联方	20,000,000.00	2-3 年	6.40
合计	/	260,897,815.40	/	83.52



3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
准朔铁路	495,625,000.00	446,875,000.00	48,750,000.00	495,625,000.00			16.25	16.25
新包神	382,800,000.00	382,800,000.00		382,800,000.00			15.00	15.00
南部铁路	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			10.00	10.00
蒙冀铁路	900,000,000.00	900,000,000.00		900,000,000.00			9.00	9.00
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	72,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00	72,000,000.00			4.00	4.00
绵阳基金	95,000,000.00	65,000,000.00	30,000,000.00	95,000,000.00				
伊泰药业	257,425,544.34	256,925,544.34	500,000.00	257,425,544.34	256,925,544.34		100.00	100.00
鄂尔多斯汽运	39,294,274.07	39,294,274.07		39,294,274.07			100.00	100.00
准东铁路	1,569,886,928.85	1,383,886,928.85	186,000,000.00	1,569,886,928.85			100.00	100.00
煤制油	960,160,000.00	960,160,000.00		960,160,000.00			80.00	80.00
京粤酸刺沟	561,600,000.00	561,600,000.00		561,600,000.00			52.00	52.00
内蒙古汽运	6,085,989.17	6,085,989.17		6,085,989.17			100.00	100.00
铁东储运	62,730,000.00	62,730,000.00		62,730,000.00			51.00	51.00
呼准铁路	824,877,400.00	824,877,400.00		824,877,400.00			75.67	75.67
伊泰化工	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
伊泰销售公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
伊犁能源	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
新疆准东能源	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
泰和能源		4,918,432.36	-4,918,432.36	0.00					
新诺供暖	4,000,000.00	2,641,923.20		2,641,923.20				26.67	26.67
天地华润	31,500,000.00	29,177,645.21	-1,996,986.63	27,180,658.58				31.50	31.50
京泰发电	165,300,000.00	169,561,039.71	3,083,822.37	172,644,862.08				29.00	29.00
伊政灭火	15,000,000.00	13,794,894.15	-250,531.87	13,544,362.28				30.00	30.00

长期股权投资期末比期初增加 297,167,871.51 元，增加比例为 4.61%。主要原因系增加

对准朔铁路、准东铁路、曹妃甸港的投资所致。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,870,811,271.59	6,304,256,769.90
其他业务收入	432,469,578.79	215,449,968.25
营业成本	3,527,980,319.21	3,043,622,242.39

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
煤	6,869,172,892.19	3,144,899,682.60	6,302,894,814.52	2,889,535,180.55
住宿、餐饮、服务业	1,638,379.40	717,569.62	1,361,955.38	548,794.41
合计	6,870,811,271.59	3,145,617,252.22	6,304,256,769.90	2,890,083,974.96

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	405,773,337.45	5.91
第二名	345,365,023.50	5.03
第三名	315,143,656.71	4.59
第四名	291,808,782.80	4.25
第五名	198,824,606.60	2.89
合计	1,556,915,407.06	22.67

营业收入本期比上期增加 783,574,112.23 元，增加比例为 12.02%，增加原因系煤炭价格提高所致。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,180,761.02
权益法核算的长期股权投资收益	836,303.87	2,438,344.65
处置长期股权投资产生的投资收益	1,481,567.64	5,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	65,411.29	
合计	2,383,282.80	3,624,105.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绵阳基金		1,180,761.02	
合计		1,180,761.02	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
泰和能源		-1,953.00	处置
天地华润	-1,996,986.63	-1,641,258.87	被投资单位本期亏损增加
新诺供暖		555,369.29	
京泰发电	3,083,822.37	3,526,187.23	被投资单位本期盈利减少
伊政灭火	-250,531.87		被投资单位本期亏损
合计	836,303.87	2,438,344.65	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,657,901,721.37	2,380,351,111.76
加：资产减值准备	-30,481,239.50	-54,160,193.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,404,928.03	170,820,550.05
无形资产摊销	4,931,756.08	7,291,144.20
长期待摊费用摊销	994,000.00	994,000.00
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）	4,686,718.69	12,503,210.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,625.37	282,457.88
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,944,348.95	18,864,039.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,383,282.80	-3,624,105.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,578,429.73	2,835,591.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	106,421,173.06	-203,807,480.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,421,125.42	-223,054,691.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,478,114.00	438,739,032.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,050,967,469.76	2,548,034,667.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,251,005,469.19	2,226,628,523.05
减: 现金的期初余额	2,167,664,101.81	1,860,384,748.35
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	83,341,367.38	366,243,774.70

(十四)补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-543,504.45
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,546,978.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,242,027.73
所得税影响额	4,164,478.26
少数股东权益影响额 (税后)	-19,334.50
合计	-23,093,409.49

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.17	2.01	2.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.33	2.03	2.03

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

注	项目名称	期末余额或本期数	期初余额或上期数	增减额	增减比例
1	交易性金融资产	0.00	2,931,615.47	-2,931,615.47	-100.00%
2	应收票据	177,858,122.18	28,496,193.20	149,361,928.98	524.15%
3	应收账款	839,473,147.17	544,751,208.32	294,721,938.85	54.10%
4	预付款项	647,660,025.66	333,274,906.80	314,385,118.86	94.33%
5	其他应收款	206,914,702.53	108,682,332.20	98,232,370.32	90.38%
6	工程物资	7,648,570.52	60,302,138.48	-52,653,567.96	-87.32%
7	应付职工薪酬	46,139,341.58	210,680,246.89	-164,540,905.31	-78.10%
8	营业税金及附加	201,205,522.39	99,032,280.99	102,173,241.40	103.17%
9	营业外支出	37,115,758.18	96,559,097.53	-59,443,339.35	-61.56%
10	少数股东损益	117,354,195.30	70,685,603.43	46,668,591.87	66.02%

注 1、交易性金融资产期末比期初减少 100%，主要是本期已处置。

注 2、应收票据期末比期初增加 524.15%，原因系本公司以票据结算的货款增加所致。

注 3、应收账款期末比期初增加 54.10%，原因系本期增加对大客户的赊销所致。

注 4、预付账款期末比期初增加 94.33%，系公司本期预付水权使用费和土地出让金所致。

注 5、其他应收款期末比期初增加 90.38%，原因系本期新增进口煤保证金和销售材料款增加所致。

注 6、工程物资期末比期初减少 87.32%，减少原因系在建工程领用所致。

注 7、应付职工薪酬期末比期初减少 78.10%，原因系 2010 年度绩效工资在本期发放所致。

注 8、营业税金及附加本期比上期增加 103.17%，原因系中外合资企业从 2010 年 12 月 1 日起缴纳城建税、教育费附加。

注 9、营业外支出本期比上期减少 61.56%，主要是本期公益性捐赠支出减少所致。

注 10、本期少数股东损益增长 66.02%，主要是控股子公司酸刺沟本期净利润较上期增长所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
- 4、以上备查文件均完整备置于公司证券部。

董事长：张东海

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

2011 年 8 月 8 日