

内蒙古君正能源化工股份有限公司

601216

2011 年半年度报告



二〇一一年八月二十四日

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	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告	17
八、 备查文件目录	86

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	杜江涛
主管会计工作负责人姓名	卢信群
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨丽华

公司负责人杜江涛、主管会计工作负责人卢信群及会计机构负责人（会计主管人员）杨丽华声明：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	内蒙古君正能源化工股份有限公司
公司的法定英文名称	INNER MONGOLIA JUNZHENG ENERGY & CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.
公司法定代表人	杜江涛

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	崔力军
联系地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
电话	0473-6989106
传真	0473-6989105
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
注册地址的邮政编码	016040
办公地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
办公地址的邮政编码	016040
公司国际互联网网址	http://www.junzhenggroup.com
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
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	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	内蒙君正	601216	

(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	6,781,011,231.53	4,581,874,573.18	48.00
所有者权益(或股东权益)	4,764,137,831.36	1,515,966,996.46	214.26
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	7.4440	2.9153	155.34
	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	364,798,931.39	192,418,043.83	89.59
利润总额	392,229,445.85	198,685,015.65	97.41
归属于上市公司股东的净 利润	337,177,613.61	163,241,940.82	106.55
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	310,334,153.10	157,058,715.28	97.59
基本每股收益(元)	0.562	0.3139	79.04
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.5172	0.302	71.26
稀释每股收益(元)	0.562	0.3139	79.04
加权平均净资产收益率 (%)	9.29	14.69	减少 5.4 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	63,151,500.48	104,456,013.04	-39.54
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.0987	0.2009	-50.87

注:基本每股收益采用加权平均法计算,上年期末公司总股本为 52,000 万股,今年 2 月公司首次发行新股 12,000 万股,报告期末公司总股本为 64,000 万股。

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	325,549.07
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	26,093,158.02
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	-31,405.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,011,807.37
所得税影响额	-555,648.01
合计	26,843,460.51

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	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	52,000	100						52,000	81.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	17,682	34						17,682	27.63
境内自然人持股	34,318	66						34,318	53.62
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			12,000				12,000	12,000	18.75
1、人民币普通股			12,000				12,000	12,000	18.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	52,000	100	12,000				12,000	64,000	100

股份变动的批准情况：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]122号”文件《关于核准内蒙古君正能源化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司于2011年2月10日以网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A股）12,000万股，发行价格为每股25元，其中网下向询价对象配售2,400万股，占本次公开发行股票数量的20%，网上最终发行数量为9,600万股，占本次公开发行股票数量的80%，发行后本公司总股本64,000万股。

(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				31,399 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
杜江涛	境内自然人	36.56	234,000,000	0	234,000,000	无
乌海市君正科技产业有限责任公司	境内非国有法人	24.50	156,820,000	0	156,820,000	质押 90,000,000

田秀英	境内自然人	12.19	78,000,000	0	78,000,000	无
内蒙古凯德伦泰投资有限公司	境内非国有法人	3.13	20,000,000	0	20,000,000	无
卢信群	境内自然人	0.98	6,280,000	0	6,280,000	无
中国人保资产管理股份有限公司—安心收益投资产品	未知	0.78	5,000,000	5,000,000	0	无
梅迎军	境内自然人	0.70	4,500,000	0	4,500,000	无
黄辉	境内自然人	0.58	3,680,000	0	3,680,000	无
翟晓枫	境内自然人	0.54	3,480,000	0	3,480,000	无
苏钢	境内自然人	0.52	3,300,000	0	3,300,000	无

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
中国人保资产管理股份有限公司—安心收益投资产品	5,000,000	人民币普通股
东莞证券有限责任公司	2,799,604	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	2,357,542	人民币普通股
通联资本管理有限公司	2,160,000	人民币普通股
光大永明人寿保险有限公司	2,126,102	人民币普通股
中核财务有限责任公司	1,972,602	人民币普通股
重庆国际信托有限公司	1,868,600	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	1,361,454	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	1,315,068	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	1,315,068	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中，乌海市君正科技产业有限责任公司股东为杜江波、郝虹、杜江涛，其中杜江波系公司第一大股东杜江涛之兄，郝虹系杜江涛之妻； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜江涛	234,000,000	2014 年 2 月 24 日		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不

				由公司回购该部分股份。
2	乌海市君正科技产业有限责任公司	156,820,000	2014年2月24日	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
3	田秀英	78,000,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
4	内蒙古凯德伦泰投资有限公司	20,000,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
5	卢信群	6,280,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
6	梅迎军	4,500,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
7	黄辉	3,680,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
8	翟晓枫	3,480,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
9	苏钢	3,300,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
10	杨明	2,780,000	2012年2月22日	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动人的说明	乌海市君正科技产业有限责任公司股东为杜江波、郝虹、杜江涛，其中杜江波系公司第一大股东杜江涛之兄，郝虹系杜江涛之妻。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

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

2011 年 3 月 22 日召开的公司第一届董事会第三十八次会议中审议通过了《关于提名公司副总经理的议案》，同意聘任郭秋平担任公司副总经理职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司紧紧围绕依托内蒙古的优势资源和能源，最大限度发挥煤、电、化一体化优势，成为主业突出的可持续发展的现代化环保型资源转化企业的战略目标，按照董事会制定的 2011 年工作计划，取得了良好的经营业绩。

1、公司经营情况讨论与分析：

第一，公司运营水平进一步提升，主要表现在：

(1) 各个生产企业继续保持均衡稳定生产的良好势头，主要产品产量均完成年初预算，主要消耗指标同比稳中有降；

(2) 管理水平进一步提升，ERP 的成功应用和深度挖掘，节约了人力成本、资金成本、库存成本，公司的风险控制水平和运行效率得到大大提高；

(3) 面向经营的预算和考核体系进一步完善，更加注重过程控制和结果管理，优化组织结构和业务流程的工作也取得了阶段性成果。

(4) 提倡创新，鼓励新技术、新装置的使用，技术引进和消化能力不断增强，新技术和新工艺在生产过程中发挥着越来越重要的作用，全员劳动生产率也随之进一步提高，为公司业绩的增长奠定了基础。

2011 年 1-6 月份，公司累计实现营业收入 183,635.91 万元，比上年同期增长 44.75%；实现营业利润 36,479.89 万元，与上年同期增长 89.59%；实现净利润 33,625.51 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 33,717.76 万元，比上年同期相比增加 106.55%。截止 2011 年 6 月 30 日，公司总资产为 678,101.12 万元，净资产 479,929.09 万元。

第二，基本建设项目全面推进

(1) 君正化工募集资金投资项目进展顺利，各关键设备、土建、工艺安装的招标工作全部完成，设备陆续到货，工艺安装已经大范围展开，预计 2012 年一季度建成投产；

(2) 君正化工利用自有资金扩建年产 30 万吨电石和 20 万吨气烧白灰窑项目已经开工，目前土建项目基本完成，预计 2012 年一季度投产，该项目的建成投产将能完全弥补现有 PVC 生产的电石缺口，对君正化工的成本控制将起到积极作用；

(3) 君正化工铁路专用线项目 3 月份开工，计划年内完工，项目完成将有效地降低公司产品销售的物流成本。

上半年，公司用超募资金中的 65,000 万元在鄂尔多斯分期建设年产 60 万吨 PVC 及配套项目。目前各项工程进展顺利，PVC 项目土建工程已经开始，配套电石项目土建工程完成过半，主设备及附属设备合同基本签订完成，气烧窑项目窑本体完成 60%。

第三，产业布局初步形成

通过募集资金项目和利用自有资金扩建年产 30 万吨电石和 20 万吨气烧白灰窑项目，公司在乌海已经形成了完整的“煤-电-化”一体化循环经济产业链条，为公司在乌海的产业发展和布局奠定了坚实的基础。

在建的鄂尔多斯君正蒙西项目将继续投向现有产业链终端产品电石法 PVC，扩大主导产品电石法 PVC 的生产能力，充分发挥公司现有的管理、技术、人才以及一体化完整产业链带来的成本优势，建设更高水平更大规模的煤-电-化工为主线的资源转换项目。在做强主导产品的同时，公司将积极在鄂尔多斯寻求机会能源支撑，锁定原材料风险。鄂尔多斯君正蒙西项目将成为公司未来几年的发展重点和新的经济增长点。

公司远景规划投资 269 亿元，在锡林浩特市工业园区分期建设煤炭、电力、氯碱化工、乙炔化工、新型煤化工等煤炭资源转化项目。公司通过乌海项目、鄂尔多斯蒙西项目和锡林浩特项目的实施将完成在内蒙古自治区的产业布局，将有力提升公司的长期竞争力。

2、财务状况分析：

资产负债表项目	2011 年 6 月	2010 年 12 月	增减率 (%)
货币资金	1,796,073,779.92	175,367,419.39	924.18
应收票据	373,306,651.22	192,738,276.05	93.69
预付款项	369,992,616.75	232,295,765.67	59.28
存货	367,445,367.18	277,066,929.12	32.62
资产总计	6,781,011,231.53	4,581,874,573.18	48.00
应付票据	77,291,792.64	46,038,500.00	67.89
长期借款	1,371,900,000.00	2,405,870,000.00	-42.98
负债合计	1,981,720,317.27	3,029,831,934.00	-34.59
资本公积	3,091,630,953.56	295,551,575.29	946.05
未分配利润	968,530,279.44	631,352,665.83	53.41
所有者权益合计	4,799,290,914.26	1,552,042,639.18	209.22

(1) 货币资金期末数比年初数增加 1,620,706,360.53 元，增加比例为 924.18%。主要原因为：公司本期经证监会批准，首次向社会公开发行人股票，募集资金到位，增加货币资金；

(2) 应收票据期末数比年初数增加 180,568,375.17 元，增加比例为 93.69%。主要原因为：本期 40 万吨 PVC 项目、水泥项目、固碱项目正式投产后稳定运行，产品销量增大，应收票据也随之增加；

(3) 预付款项期末数比年初数增加 137,696,851.08 元，增加比例为 59.28%。主要原因为：1) 预付在建工程项目的设备款增加。2) 通过天津产权交易中心支付收购兵器财务有限责任公司持有的天弘基金管理有限公司 10% 股权款，在未办理产权转移前暂列预付款项；

(4) 存货期末数比年初数增加 90,378,438.06 元，增加比例为 32.62%。主要原因为：公司 PVC、烧碱及水泥熟料产品生产规模扩大，新增原煤、洗精煤、中煤生产，导致存货增加；

(5) 资产总计期末数比年初数增加 2,199,136,658.35 元，增加比例为 48%。主要原因为：募集资金增加；

(6) 应付票据期末数比年初数增加 31,253,292.64 元，增加比例为 67.89%。主要原因为：本期为了满足购买材料的便利，将大面值银行承兑汇票向银行质押签发小面值银行承兑汇票，因此本期签发票据相对增加；

(7) 长期借款期末数比年初数减少 1,033,970,000.00 元，减少比例为 42.98%。主要原因为：本期利

用募集资金归还募资项目长期借款；

(8) 负债合计期末数比年初数减少 1,048,111,616.73 元，减少比例为 34.59%。主要原因为：募集资金归还募资项目银行借款；

(9) 资本公积期末数比年初数增加 2,796,079,378.27 元，增加比例为 946.05%。主要原因为：公司于 2011 年 2 月 10 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)12,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行认购价格为 25.00 元，共计募集 3,000,000,000 元，扣除与发行有关的费用 84,037,265 元，公司实际募集资金净额为 2,915,962,735 元，超过股本 120,000,000 元的部分，计入资本公积—股本溢价 2,795,962,735 元；

(10) 未分配利润期末数比年初数增加 337,177,613.61 元，增加比例为 53.41%。主要原因为：本期利润增加；

(11) 所有者权益合计期末数比年初数增加 3,247,248,275.08 元，增加比例为 209.22%。主要原因为：公司在报告期发行新股，股本及资本公积增加；

利润表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减率 (%)
营业收入	1,836,359,142.49	1,268,626,202.77	44.75
营业成本	1,217,380,699.73	881,420,134.78	38.12
营业利润	364,798,931.39	192,418,043.83	89.59
净利润	336,255,053.79	163,229,223.10	106.00

(1) 营业收入比上年同期增加 567,732,939.72 元，增加比例为 44.75%。主要原因为：本期 PVC、烧碱、煤炭和水泥熟料产销量增加，固碱项目和洗煤厂正式投产，并且硅铁、PVC、烧碱产品市场销售价格高于上年同期，导致收入增加；

(2) 营业成本比上年同期增加 335,960,564.95 元，增加比例为 38.12%。主要原因为：产品的产量增加，营业成本相应增加；

(3) 营业利润比上年同期增加 172,380,887.56 元，增加比例为 89.59%。主要原因为：营业收入增加，综合毛利率有所提高；

(4) 净利润比上年同期增加 173,025,830.69 元，增加比例为 106%。主要原因为：营业收入增加，综合毛利率提高，期间费用率有所下降；

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	63,151,500.48	104,456,013.04	-39.54
投资活动产生的现金流量净额	-177,230,052.21	-148,118,208.29	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,678,021,119.62	382,242,232.66	338.99
现金及现金等价物净增加额	1,563,942,567.89	338,580,037.41	361.91

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 41,304,512.56 元，减少比例为 39.54%。主要原因为：受银根紧缩影响，回收货款中银行承兑汇票比例大幅度上升；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 29,111,843.92 元。主要原因为：以现金支付的在建项目工程款增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,295,778,886.96 元，增加比例为 338.99%。主要原因为：公司发行新股，募集资金增加；

(4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 1,225,362,530.48 元，增加比例为 361.91%。主要原因为：公司发行新股，募集资金增加。

(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						
煤炭采选业	399,936,441.28	277,204,646.17	30.69	1,022.83	630.64	增加 37.21 个百分点
电力生产业	442,162,017.67	283,341,829.16	35.92	6.82	22.54	减少 8.22 个百分点
基本化学原料制造业	1,248,740,174.76	954,983,343.41	23.52	45.01	35.34	增加 5.47 个百分点
水泥制造业	59,779,823.84	54,452,297.71	8.91	165.50	241.22	减少 20.21 个百分点
铁合金冶炼业	342,362,872.23	285,787,905.32	16.52	13.77	3.12	增加 8.62 个百分点
其他	26,926,259.02	21,739,525.13	19.26	-63.69	-61.72	减少 4.16 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-689,144,711.63	-661,553,023.53				
合计	1,830,762,877.17	1,215,956,523.37	33.58	45.10	37.96	增加 3.29 个百分点
分产品						
电	442,162,017.67	283,341,829.16	35.92	6.82	22.54	减少 8.22 个百分点
硅铁	342,362,872.23	285,787,905.32	16.52	13.77	3.12	增加 8.62 个百分点
聚氯乙烯	1,048,466,669.22	820,664,957.83	21.73	38.64	43.69	减少 2.75 个百分点
片碱	108,600,317.55	78,312,898.23	27.89	198.79	94.90	增加 38.44 个百分点
液碱	91,673,187.99	56,005,487.35	38.91	33.76	-40.63	增加 76.55 个百分点
煤	399,936,441.28	277,204,646.17	30.69	1,022.83	630.64	增加 37.21 个百分点
水泥熟料	59,779,823.84	54,452,297.71	8.91	165.50	241.22	减少 20.21 个百分点
其他	26,926,259.02	21,739,525.13	19.26	-63.69	-61.72	减少 4.16 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-689,144,711.63	-661,553,023.53				
合计	1,830,762,877.17	1,215,956,523.37	33.58	45.10	37.96	增加 3.29 个百分点

(三)公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	291,596.27	81,190.06	211,781.01	80,879.66	40万吨PVC项目、鄂尔多斯君正60万吨PVC项目一期工程

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产40万吨PVC/烧碱项目	否	197,988.05	159,887.85	是	80%	38,541	17,844	符合	-	-
超募集资金---年产60万吨PVC/烧碱及电石配套项目一期工程	否	65,000	23,284.94	是	15%	-	-	-	-	-
合计	/	262,988.05	183,172.79	/	/		/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
白音乌素煤矿技改工程	100,000	30.00%	-
电石工程项目(乌达)	23,980	20.00%	-
铁路专用线工程	8,792.85	60.00%	-
2#气烧窑项目工程	7,000	100.00%	-
3#气烧窑项目工程	5,560	10.00%	-
合计	145,332.85	/	/

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》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，提高公司经营管理水平；公司董事、监事及其高级管理人员正确行使职权，有效发挥职权；持续做好公司信息披露工作、加强投资者关系管理和投资者服务工作，不断致力于维护和提升公司良好的市场形象。

1、报告期内，公司为规范信息披露行为，正确履行信息披露义务，切实保护公司、股东及其他利益相关者的合法权益，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》；

2、报告期内，根据上海证券交易所新修订的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》要求，在公司相关制度基础上，公司第一届董事会第四十次会议审议通过了《公司董事会秘书工作制度》，该制度旨在强化保障董秘履职的具体措施，督促董秘能够忠实勤勉地完成本职工作，进一步提高公司治理和规范运作水平，保护广大投资者的利益。同时为加强公司对外信息的报送和使用，规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的行为，确保信息披露的公平、公开，同次董事会审议通过了《对外信息报送和使用管理制度》；

3、报告期内，为进一步规范公司治理结构，规范总经理、独立董事及董事会下设的4个专门委员会的工作职责，更好的发挥其作用，公司第一届董事会第四十一次会议审议通过了《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》；同时为进一步加强与投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解和认同及加强公司对金融工具业务的内部控制，提升金融工具业务风险管理水平，同次会议审议通过了《投资者关系管理办法》和《金融工具管理办法》。

公司始终坚持以“真实、准确、完整、及时、有效”为原则，诚实履行信息披露义务，主动披露相关信息，不断提升信息披露质量，增强公司透明度。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内公司未实施利润分配方案。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2011年中期，公司拟不进行利润分配或公积金转增股本。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司利润分配政策：

- (1) 公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- (2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- (3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；
- (4) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；
- (5) 公司最近三年未进行现金利润分配，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内，公司拟不进行现金分红。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 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
天弘基金管理有限公司	31,200,000	26,000,000	26	26,154,654.81	3,296,221.94	3,934,988.09	长期股权投资	股权转让
国都证券有限责任公司	87,500,000	25,000,000	0.95	87,500,000.00	145,852,481.17	60,570,573.40	长期股权投资	出资认购

(1)2011 年 4 月 26 日公司与兵器财务有限责任公司(以下简称“兵器财务”)签订了《产权交易合同》,受让其持有天弘基金管理有限公司 10%的股权,转让价款总额为 4150 万元。目前我公司已足额支付转让价款,相关材料已上报中国证监会等待批复。

(2)2011 年 4 月 15 日,国都证券有限责任公司(以下简称“国都证券”)召开 2010 年度股东大会,对国都证券与西南证券重大重组事项进展情况进行汇报,股东会同意董事会与西南证券就重大重组事宜进行磋商、谈判。

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(九) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(十) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计(B)	171,018
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)	171,018

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

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>1、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺： 公司控股股东、实际控制人杜江涛承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除前述锁定期外，在其担任公司董事期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 公司股东君正科技承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 君正科技股东杜江波、郝虹承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的君正科技的股份。 公司股东田秀英承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、关于避免同业竞争的承诺： 为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人杜江涛向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：承诺其及其实际控制的公司或企业目前未从事与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与内蒙君正生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予内蒙君正。</p> <p>3、关于锡盟君正取得采矿权风险的承诺： 公司股东杜江涛及君正科技承诺：如因九勘院违约及国家、地方政策变更导致探矿权无法办理转移手续，本公司已投入的煤矿资源储量勘察费用的损失及其他与上述事项相关的一切损失由本人及本公司承担。</p>	<p>报告期内，公司及股东严格履行了其做出的承诺。</p>

(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

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

本报告期公司及其董事、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。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 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
内蒙君正首次公开发行股票招股意向书		2011 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	中国证券报 A05 版、上海证券报 5 版、证券时报 A004 版、证券日报 A4 版	2011 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行股票招股意向书附录		2011 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行股票招股意向书摘要	中国证券报 A05 版、上海证券报 5 版、证券时报 A004 版、证券日报 A4 版	2011 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股网上路演公告	中国证券报 A18 版、上海证券报 8 版、证券时报 A008 版、证券日报 A4 版	2011 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	中国证券报 A05 版、上海证券报 12 版、证券时报 A005 版、证券日报 A4 版	2011 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	中国证券报 A05 版、上海证券报 12 版、证券时报 A005 版、证券日报 A4 版	2011 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股网下发行公告	中国证券报 A05 版、上海证券报 12 版、证券时报 A005 版、证券日报 A4 版	2011 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于《首次公开发行 A 股网上路演公告》更正公告	中国证券报 A01 版、上海证券报 25 版、证券时报 A001 版、证券日报 B4 版	2011 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股投资风险特别公告	中国证券报 A05 版、上海证券报 12 版、证券时报 A005 版、证券日报 A4 版	2011 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 A08 版、上海证券报 10 版、证券时报 A008 版、证券日报 A4 版	2011 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	中国证券报 A26 版、上海证券报 8 版、证券时报 A008 版、证券日报 E5 版	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行 A 股股票上市公告书	中国证券报 A05 版、上海证券报 10 版、证券时报 A008 版、证券日报 B4 版	2011 年 2 月 21 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正首次公开发行股票招股说明书		2011 年 2 月 21 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正公司章程		2011 年 2 月 21 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于更换保荐代表人的公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 B64 版	2011 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正第一届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 B100 版、上海证券报 B68 版	2011 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正第一届董事会第三十八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B100 版、上海证券报 B68 版	2011 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn

内蒙古君正能源化工股份有限公司 2011 年半年度报告

内蒙君正信息披露管理制度		2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于签订募集资金专户存储四方监管协议的公告	中国证券报 A48 版、上海证券报 B64 版	2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正年报信息披露重大差错责任追究制度		2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正内幕信息知情人管理制度		2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正 2010 年度股东大会会议资料		2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于召开 2010 年度股东大会的再次通知	中国证券报 B004 版、上海证券报 B12 版	2011 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B103 版	2011 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正 2011 年第一季度业绩预告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B103 版	2011 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正公司章程（2011 修订）		2011 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正 2010 年年度股东大会的法律意见书		2011 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正第一季度季报	中国证券报 B029 版、上海证券报 B50 版	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于签订募集资金专户存储四方监管协议的公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B22 版	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正第一届董事会第四十次会议决议公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B14 版	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正董事会秘书工作制度		2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正对外信息报送和使用管理制度		2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于首次公开发行 A 股网下配售股份上市流通的提示性公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B24 版	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于公司股东股权质押的公告	中国证券报 B005 版、上海证券报 B7 版	2011 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正 2011 年上半年业绩预告	中国证券报 B005 版、上海证券报 B7 版	2011 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
内蒙君正关于控股子公司获得财政补助的公告	中国证券报 B004 版、上海证券报 B21 版	2011 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn

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赵艳灵、李峻雄审计，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] 2898 号

内蒙古君正能源化工股份有限公司：

我们审计了后附的内蒙古君正能源化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表及合并的利润表、2011 年 1-6 月的现金流量表及合并的现金流量表和 2011 年 1-6 月的股东权益变动表及合并的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵公司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贵公司 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： 赵艳灵
中国注册会计师： 李峻雄
二〇一一年八月二十日

(二)财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古君正能源化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,796,073,779.92	175,367,419.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		364,633.66	
应收票据		373,306,651.22	192,738,276.05
应收账款		43,820,234.24	31,410,413.94
预付款项		369,992,616.75	232,295,765.67
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		15,424,879.68	14,962,002.42
买入返售金融资产			
存货		367,445,367.18	277,066,929.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,661,514.15	6,428,876.59
流动资产合计		3,016,089,676.80	930,269,683.18
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		184,624,585.41	177,280,993.44
投资性房地产			
固定资产		2,988,372,617.61	2,826,772,864.39
在建工程		269,713,385.35	382,723,778.55
工程物资		24,768,019.91	13,613,473.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		270,929,342.84	228,166,791.30
开发支出			

商誉		11,863,395.07	11,863,395.07
长期待摊费用		14,638,926.70	11,059,126.32
递延所得税资产		11,281.84	124,467.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,764,921,554.73	3,651,604,890.00
资产总计		6,781,011,231.53	4,581,874,573.18
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	170,610,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		77,291,792.64	46,038,500.00
应付账款		311,613,912.25	345,548,424.67
预收款项		107,356,084.35	103,953,449.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		33,810,928.36	36,500,881.48
应交税费		-30,590,519.32	-140,275,794.94
应付利息		5,468,507.23	7,335,338.62
应付股利			
其他应付款		43,275,333.39	38,830,916.95
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			
其他流动负债		18,894,466.95	3,695,125.64
流动负债合计		597,120,505.85	612,236,841.96
非流动负债：			
长期借款		1,371,900,000.00	2,405,870,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,509,811.47	2,425,092.07
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,189,999.95	9,299,999.97
非流动负债合计		1,384,599,811.42	2,417,595,092.04
负债合计		1,981,720,317.27	3,029,831,934.00
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	520,000,000.00

资本公积		3,091,630,953.56	295,551,575.29
减：库存股			
专项储备		1,550,283.06	6,636,440.04
盈余公积		62,426,315.30	62,426,315.30
一般风险准备			
未分配利润		968,530,279.44	631,352,665.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,764,137,831.36	1,515,966,996.46
少数股东权益		35,153,082.90	36,075,642.72
所有者权益合计		4,799,290,914.26	1,552,042,639.18
负债和所有者权益 总计		6,781,011,231.53	4,581,874,573.18

法定代表人：杜江涛

主管会计工作负责人：卢信群

会计机构负责人：杨丽华

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古君正能源化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		589,384,199.37	8,220,414.19
交易性金融资产		364,633.66	
应收票据			
应收账款		4,888,473.23	571,212.67
预付款项		66,601,817.36	14,013,925.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款		811,840,898.69	554,704,749.06
存货		72,548,621.58	70,765,588.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,999,876.64	6,305,224.53
流动资产合计		1,552,628,520.53	654,581,114.63
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,446,739,145.41	1,115,439,961.83
投资性房地产			
固定资产		910,224,207.15	938,843,724.60
在建工程			
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		37,620,138.00	38,101,145.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,615.05	112,726.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,394,594,105.61	2,092,497,558.01
资产总计		4,947,222,626.14	2,747,078,672.64
流动负债:			
短期借款			89,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		24,074,784.69	25,552,108.36
预收款项			
应付职工薪酬		3,400,870.72	4,061,814.46
应交税费		-42,913,509.47	-64,804,871.45
应付利息		3,875,483.29	4,322,466.30
应付股利			
其他应付款		222,189.78	492,885,455.93
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		850,000.00	850,000.00
流动负债合计		-10,490,180.99	552,266,973.60
非流动负债:			
长期借款		500,000,000.00	755,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,000,000.00	755,000,000.00
负债合计		489,509,819.01	1,307,266,973.60
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	520,000,000.00
资本公积		3,091,612,515.90	295,548,546.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,426,315.30	62,426,315.30
一般风险准备			
未分配利润		663,673,975.93	561,836,837.72
所有者权益（或股东权益） 合计		4,457,712,807.13	1,439,811,699.04
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		4,947,222,626.14	2,747,078,672.64

法定代表人：杜江涛

主管会计工作负责人：卢信群

会计机构负责人：杨丽华

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		1,836,359,142.49	1,268,626,202.77
其中:营业收入		1,836,359,142.49	1,268,626,202.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,478,751,793.46	1,078,714,384.32
其中:营业成本		1,217,380,699.73	881,420,134.78
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		30,215,649.00	5,568,820.20
销售费用		76,223,827.34	59,402,839.00
管理费用		99,183,049.42	71,286,651.90
财务费用		52,839,993.18	60,980,955.05
资产减值损失		2,908,574.79	54,983.39
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-31,405.94	
投资收益(损失以“—”号填列)		7,222,988.30	2,506,225.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		364,798,931.39	192,418,043.83
加:营业外收入		27,792,256.87	6,834,943.36
减:营业外支出		361,742.41	567,971.54
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		392,229,445.85	198,685,015.65
减:所得税费用		55,974,392.06	35,455,792.55
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		336,255,053.79	163,229,223.10
归属于母公司所有者的净利润		337,177,613.61	163,241,940.82
少数股东损益		-922,559.82	-12,717.72
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.562	0.3139

(二) 稀释每股收益		0.562	0.3139
七、其他综合收益		116,643.27	
八、综合收益总额		336,371,697.06	163,229,223.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		337,294,256.88	163,241,940.82
归属于少数股东的综合收益总额		-922,559.82	-12,717.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1083.83 元。

法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：卢信群 会计机构负责人：杨丽华

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		459,492,138.33	429,500,359.95
减：营业成本		296,410,083.30	241,793,362.84
营业税金及附加		4,390,989.29	4,048,269.09
销售费用			
管理费用		24,434,229.62	15,676,619.92
财务费用		10,122,824.12	29,000,148.42
资产减值损失		23,320.40	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-31,405.94	
投资收益（损失以“－”号填列）		7,222,988.30	2,506,225.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		131,302,273.96	141,488,185.06
加：营业外收入		2,240,753.29	334,985.12
减：营业外支出		32,031.50	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		133,510,995.75	141,823,170.18
减：所得税费用		31,673,857.54	35,455,792.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,837,138.21	106,367,377.64
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		101,234.88	
七、综合收益总额		101,938,373.09	106,367,377.64

法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：卢信群 会计机构负责人：杨丽华

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		783,120,152.96	696,147,426.53
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		36,586,077.56	8,611,434.31
经营活动现金流入小计		819,706,230.52	704,758,860.84
购买商品、接受劳务支付的现金		309,550,896.97	332,520,633.41
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		106,426,918.27	82,795,956.36

工支付的现金			
支付的各项税费		193,124,114.22	119,686,809.23
支付其他与经营活动有关的现金		147,452,800.58	65,299,448.80
经营活动现金流出小计		756,554,730.04	600,302,847.80
经营活动产生的现金流量净额		63,151,500.48	104,456,013.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			310,178.63
取得投资收益收到的现金			2,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	275,659.81
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		8,204,453.19	4,683,285.60
投资活动现金流入小计		8,214,453.19	7,769,124.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,051,651.69	120,644,782.33
投资支付的现金		400,000.00	32,300,000.00
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		3,992,853.71	2,942,550.00
投资活动现金流出小计		185,444,505.40	155,887,332.33
投资活动产生的现金流量净额		-177,230,052.21	-148,118,208.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,926,248,000.00	890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	799,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00

筹资活动现金流入小计		2,956,248,000.00	800,290,000.00
偿还债务支付的现金		1,204,580,000.00	340,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,550,610.38	77,267,767.34
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		10,096,270.00	
筹资活动现金流出小计		1,278,226,880.38	418,047,767.34
筹资活动产生的现金流量净额		1,678,021,119.62	382,242,232.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,563,942,567.89	338,580,037.41
加：期初现金及现金等价物余额		175,367,419.39	53,998,206.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,739,309,987.28	392,578,243.81

法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：卢信群 会计机构负责人：杨丽华

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		532,272,178.78	502,500,796.56
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金		819,644,894.24	528,543,072.99
经营活动现金流入小计		1,351,917,073.02	1,031,043,869.55
购买商品、接受劳务支付的现金		120,444,500.54	97,690,504.47
支付给职工以及为职工支付的现金		20,896,898.05	14,886,809.71
支付的各项税费		58,291,430.60	85,731,142.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,788,549,337.42	679,053,223.60
经营活动现金流出小计		1,988,182,166.61	877,361,680.67
经营活动产生的现金流量净额		-636,265,093.59	153,682,188.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			310,178.63
取得投资收益收到的现金			2,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流入小计			2,960,178.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,867,314.79	1,900,493.31
投资支付的现金		1,324,371,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00

支付其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流出小计		1,329,238,314.79	2,400,493.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,329,238,314.79	559,685.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,926,248,000.00	0.00
取得借款收到的现金			89,400,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		2,926,248,000.00	89,400,000.00
偿还债务支付的现金		344,400,000.00	186,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,084,536.44	28,351,874.35
支付其他与筹资活动有关的现金		10,096,270.00	0.00
筹资活动现金流出小计		379,580,806.44	215,131,874.35
筹资活动产生的现金流量净额		2,546,667,193.56	-125,731,874.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		581,163,785.18	28,509,999.85
加：期初现金及现金等价物余额		8,220,414.19	27,244,935.84
六、期末现金及现金等价物余额		589,384,199.37	55,754,935.69

法定代表人：杜江涛

主管会计工作负责人：卢信群

会计机构负责人：杨丽华

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	520,000,000.00	295,551,575.29		6,636,440.04	62,426,315.30		631,352,665.83		36,075,642.72	1,552,042,639.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	520,000,000.00	295,551,575.29		6,636,440.04	62,426,315.30		631,352,665.83		36,075,642.72	1,552,042,639.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	120,000,000.00	2,796,079,378.27		-5,086,156.98			337,177,613.61		-922,559.82	3,247,248,275.08
(一)净利润							337,177,613.61		-922,559.82	336,255,053.79
(二)其他综合收益		116,643.27								116,643.27
上述(一)和(二)小计		116,643.27					337,177,613.61		-922,559.82	336,371,697.06
(三)所有者投入和减少资本	120,000,000.00	2,795,962,735.00								2,915,962,735.00
1.所有者投入资本	120,000,000.00	2,795,962,735.00								2,915,962,735.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

内蒙古君正能源化工股份有限公司 2011 年半年度报告

3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				-5,086,156.98					-5,086,156.98
1. 本期提取				10,288,485.97					10,288,485.97
2. 本期使用				15,374,642.95					15,374,642.95
(七) 其他									
四、本期期末余额	640,000,000.00	3,091,630,953.56		1,550,283.06	62,426,315.30		968,530,279.44	35,153,082.90	4,799,290,914.26

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	520,000,000.00	295,685,296.52		6,025,541.03	33,018,019.40		174,677,725.88		35,284,762.97	1,064,691,345.80
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	520,000,000.00	295,685,296.52		6,025,541.03	33,018,019.40		174,677,725.88		35,284,762.97	1,064,691,345.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				7,033,735.88			163,241,940.83		-12,717.72	170,262,958.99
(一)净利润							163,241,940.83		-12,717.72	163,229,223.11
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							163,241,940.83		-12,717.72	163,229,223.11
(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										

内蒙古君正能源化工股份有限公司 2011 年半年度报告

3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				7,033,735.88						7,033,735.88
1. 本期提取				7,108,293.63						7,108,293.63
2. 本期使用				74,557.75						74,557.75
(七) 其他										
四、本期期末余额	520,000,000.00	295,685,296.52		13,059,276.91	33,018,019.40		337,919,666.71		35,272,045.25	1,234,954,304.79

法定代表人：杜江涛

主管会计工作负责人：卢信群

会计机构负责人：杨丽华

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	520,000,000.00	295,548,546.02			62,426,315.30		561,836,837.72	1,439,811,699.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	520,000,000.00	295,548,546.02			62,426,315.30		561,836,837.72	1,439,811,699.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00	2,796,063,969.88					101,837,138.21	3,017,901,108.09
(一)净利润							101,837,138.21	101,837,138.21
(二)其他综合收益		101,234.88						101,234.88
上述(一)和(二)小计		101,234.88					101,837,138.21	101,938,373.09
(三)所有者投入和减少资本	120,000,000.00	2,795,962,735.00						2,915,962,735.00
1.所有者投入资本	120,000,000.00	2,795,962,735.00						2,915,962,735.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

内蒙古君正能源化工股份有限公司 2011 年半年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	640,000,000.00	3,091,612,515.90			62,426,315.30		663,673,975.93	4,457,712,807.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	520,000,000.00	295,682,267.25			33,018,019.40		297,162,174.59	1,145,862,461.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	520,000,000.00	295,682,267.25			33,018,019.40		297,162,174.59	1,145,862,461.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							106,367,377.64	106,367,377.64

内蒙古君正能源化工股份有限公司 2011 年半年度报告

(一) 净利润							106,367,377.64	106,367,377.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							106,367,377.64	106,367,377.64
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	520,000,000.00	295,682,267.25				33,018,019.40	403,529,552.23	1,252,229,838.88

法定代表人：杜江涛

主管会计工作负责人：卢信群

会计机构负责人：杨丽华

(三) 公司概况

内蒙古君正能源化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为乌海市海神热电有限责任公司，成立于2003年2月16日，注册资本为人民币20,000万元。2007年11月16日，公司更名为“乌海市君正能源化工有限责任公司”。2008年9月23日，经公司股东会决议，并由公司全体股东签署《发起人协议》，君正有限以截至2008年6月30日经立信会计审计的净资产值816,723,433.89元，按照1:0.6367的比例折合为公司股本共计52,000万股，每股面值1.00元，整体变更为“内蒙古君正能源化工股份有限公司”，并相应换领了《企业法人营业执照》。经中国证券监督管理委员会的证监许可[2011]122号文《关于核准内蒙古君正能源化工股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）12000万股。并于2011年2月22日在上海证券交易所挂牌交易发行后注册资本变更为64000万元。本公司经乌海市工商行政管理局核准，经营范围为：“电力生产；电力供应；热力生产和供应；商业贸易；化工产品（不含危险品化学品）。”公司（包括子公司）主营产品包括电力、电石、硅铁、聚氯乙烯树脂（简称“PVC”）、烧碱等。自设立以来，公司一直致力于通过一体化经营，以自备电厂为纽带，建设“煤-电-氯碱化工”和“煤-电-特色冶金”一体化的循环经济体系，实现资源、能源的就地转化。公司是内蒙古自治区第二批工业循环经济试点示范企业之一。

(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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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：

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款，在编制现金流量表时，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：

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合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

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。

9、 金融工具：

（1）金融资产和金融负债的分类

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；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）金融资产和金融负债的确认和计量方法

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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 终止确认部分的账面价值;

② 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(4) 金融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。

(5) 金融工具的汇率风险

本公司不存在承担汇率波动风险(指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险)的金融工具。

(6) 金融资产的减值准备

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	单项金额重大是指:占应收款项 期末余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	应收款项账龄
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
6 个月以内	0	0%

6 个月—1 年	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品、在产品等。

(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、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) 低值易耗品的摊销方法

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。

(2) 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。 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—出租用资产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；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。

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	20-40 年	5%	4.75%-2.38%
运输设备	6 年	5%	15.83%
专用设备	10-18 年	5%	9.50%-5.28%
通用设备	10 年	5%	9.50%
其他设备	5 年	5%	19.00%

(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

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

15、 在建工程：

（1） 在建工程类别

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。

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

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

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

（2） 借款费用资本化期间

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

（3） 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收

益) 及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前, 予以资本化。

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

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

17、 无形资产:

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账;

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

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目名称	摊销期限
土地使用权	按权证年限摊销
采矿权	可采储量年限
软件	5 年

每期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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 无形资产的摊销:

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或按预计开采年限摊销; 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。

(3) 研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准:

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能确认为无形资产:

- 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, 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, 应当证明其有用性;
- 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。

(4) 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。

（5）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。

（6）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、 预计负债：

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。

（1）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：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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列情况处理：

① 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；

② 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。

20、 收入：

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

在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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别以下列情况处理：

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。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别以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 出租物业收入：

a.具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b.履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

c.出租开发产品成本能够可靠地计量。

21、 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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 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。

23、 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

无

24、 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		13%、17%
营业税	按服务收入的 5% 计缴。	5%
城市维护建设税	按应缴增值税、营业税的 7% 计缴。	7%
企业所得税		25%
教育费附加	按应缴增值税、营业税的 5% 计缴。	5%

2、 税收优惠及批文

(1) 增值税

本公司根据乌海市国家税务局乌海国税流字【2008】38 号文件《乌海市国家税务局关于乌海市君正能源化工有限责任公司申请享受资源综合利用增值税优惠政策的批复》，依据财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》和国家发展与改革委员会办公厅下发《国家发展改革委办公厅关于印发 2007 年资源综合利用发电机组名单的通知》，本公司列入资源综合利用发电机组认定名单，从 2008 年 1 月 1 日起享受增值税按应纳税额减半征收的优惠政策。根据国家税务总局财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，2009 年 1 月 1 日起实行增值税即征即退政策。

(2) 所得税

① 本公司根据内蒙古自治区国家税务局下发的内国税所函[2006]178 号《内蒙古自治区国家税务局关于乌海市海神热电有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》及乌海市国家税务局下发的乌海国税所字[2007]9 号《乌海市国家税务局转发乌海市海神热电有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复的通知》文件，2007 年至 2008 年免征所得税，2009 年至 2011 年所得税减半计征。

乌海国税所字[2010]373 号《乌海市国家税务局关于内蒙古君正能源化工股份有限公司享受企业所得税优惠政策的批复》同意发行人继续享受西部大开发“二免三减”税收优惠政策，2010 年企业所得税按 15% 税率计算出应纳税额后减半征收。

2011 年尚未取得所得税减半计征的税收优惠政策的批复。

② 子公司--内蒙古君正化工有限责任公司，根据内蒙古自治区内政发[2001]60 号文件中第五条第三款和内蒙

古自治区地方税务局、科技厅的有关补充通知中：“经自治区科技管理部门审批，认定的国家高新技术产业开发区外的高新技术企业，从认定之日起，其所得税免征五年”的规定。内蒙古自治区国家税务局国税所函[2008]4 号文件和乌海市国税局乌海国税所字[2008]11 号文件的批复，该公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2007 年度免征所得税。

根据内蒙古自治区国家税务局下发的内国税所函[2008]96 号《内蒙古自治区国家税务局关于内蒙古君正化工有限责任公司享受企业所得税过渡优惠政策的批复》和乌海市国家税务局下发的乌海国税所字[2008]255 号及乌海市海勃湾区国家税务局下发的海国税政字【2008】74 号文件的规定，内蒙古君正化工有限责任公司享受免征 2008-2011 年度企业所得税的高新技术企业所得税优惠政策过渡。

(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: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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	控股子公司	锡林浩特市	生产企业	100,000,000	矿产品销售	92,000,000		92	92	是	7,806,103.59		
神华君正实业有限责任公司	控股子公司	乌海市海南区	生产企业	60,000,000	技改矿井、工程煤销售	33,000,000		55	55	是	26,005,316.20		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古君正化工有限责任公司	全资子公司	乌海市乌达区工业园区	生产企业	1,460,129,000	制造销售; PVC 树脂、烧碱、电石、液氯、盐酸、编织袋; 机械加工修理、非标件制作、商业贸易(除国家限制经营)、铁合金、进出口贸易、硅酸盐水泥及水泥熟料。	1,435,988,052.84		100	100	是			

乌海市君正商贸有限责任公司	全资子公司	乌达区工业园区	流通企业	1,500,000	销售：硅铁、PVC、易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品（危险化学品经营许可证有效期至2012年4月21日）、腐蚀品、锰硅合金、生铁、水泥、水泥熟料、腐植酸钠、增碳剂、苏打、纯碱。	1,133,835.33		100	100	是			
乌海市君正供水有限责任公司	控股子公司	乌达区工业园区	生产企业	10,000,000	开发：水源开发；销售：工业用水销售、中水利用。	9,500,000		95	95	是	474,243.29		
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	全资子公司	鄂托克旗蒙西工业园区	生产企业	650,000,000	PVC 树脂销售	649,984,591.61		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
乌海市君正矿业有限公司	全资子公司	乌海市海南区西卓子山水泥厂北	生产企业	50,000,000	生产销售白灰、矿石、石灰石矿开采、煤矸石、灭火工程煤、土石方剥离、高岭土。	50,000,000.00		100	100	是	467,419.82		

2、合并范围发生变更的说明

内蒙古君正化工有限责任公司将其拥有的全资子公司-鄂尔多斯市君正能源化工有限公司 100%的股权，转让给内蒙古君正能源化工股份有限公司，本期鄂尔多斯市君正能源化工有限公司由间接合并的子公司成为直接合并的子公司。

3、本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	参与合并的企业在合并前后均受同一方控制	内蒙古君正能源化工股份有限公司	6,245.73	-1,083.83	

(七)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	301,786.78	9,961.35
人民币	301,786.78	9,961.35
银行存款：	1,739,008,200.5	175,357,458.04
人民币	1,739,008,200.5	175,357,458.04
其他货币资金：	56,763,792.64	
人民币	56,763,792.64	
合计	1,796,073,779.92	175,367,419.39

其他货币资金 56,763,792.64 为用于开具银行承兑汇票而质押的现金。

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	364,633.66	
合计	364,633.66	

(2)交易性金融资产的说明

交易性金融资产为本期购买的农银汇理沪深 300 指数证券投资基金。

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	373,306,651.22	192,738,276.05
合计	373,306,651.22	192,738,276.05

(2) 期末公司已质押的应收票据金额前五名情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海海螺国际投资发展有限公司	2011年4月13日	2011年10月13日	10,000,000.00	
厦门建发股份有限公司	2011年5月4日	2011年10月31日	5,670,000.00	
上海海螺国际投资发展有限公司	2011年4月13日	2011年10月13日	5,520,000.00	
厦门国贸集团股份有限公司	2011年4月29日	2011年10月29日	5,077,500.00	
福建创盛贸易有限公司	2011年5月25日	2011年11月25日	5,000,000.00	
合计	/	/	31,267,500	/

已质押承兑汇票用于开具小额承兑汇票。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	46,544,388.27	100	2,724,154.03	5.85	33,683,133.43	100	2,272,719.49	6.75
合计	46,544,388.27	/	2,724,154.03	/	33,683,133.43	/	2,272,719.49	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	38,276,240.34	82.23		24,911,644.07	73.96	
6 个月-1 年	1,273,231.92	2.74	63,661.60	2,230,474.58	6.62	111,523.73
1 年以内小计	39,549,472.26	84.97	63,661.60	27,142,118.65	80.58	111,523.73
1 至 2 年	2,424,544.73	5.21	363,681.70	3,631,053.45	10.78	544,658.02
2 至 3 年	2,639,521.16	5.67	791,856.35	1,630,688.70	4.84	489,206.61
3 至 4 年	851,791.49	1.83	425,895.75			
4 至 5 年				759,707.50	2.26	607,766.00
5 年以上	1,079,058.63	2.32	1,079,058.63	519,565.13	1.54	519,565.13
合计	46,544,388.27	100	2,724,154.03	33,683,133.43	100	2,272,719.49

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东天坤化工有限公司	货款	36,810.00	由于产品市场价格下跌给客户提供的折让	否
江西祥鹿化工	货款	27,401.31	由于产品市场价格下跌给客户提供的折让	否
合计	/	64,211.31	/	/

(3) 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。

(4) 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 (%)
山西银光华盛镁业股份有限公司	客户	9,250,899.57	6 个月内	19.88

内蒙古电力(集团)有限责任公司	客户	4,888,473.23	6 个月内	10.50
中铝国际贸易有限公司	客户	3,669,335.37	6 个月内	7.88
乌海市恒昌化工有限责任公司	客户	3,412,939.31	2-3 年	7.33
开曼铝业(三门峡)有限公司	客户	3,130,230.00	6 个月内	6.73
合计	/	24,351,877.48	/	

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	20,488,786.77	100	5,063,907.09	24.72	17,523,737.94	100	2,561,735.52	14.62
合计	20,488,786.77	/	5,063,907.09	/	17,523,737.94	/	2,561,735.52	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：						
其中：6 个月以内	5,613,510.00	27.40		10,487,167.93	59.84	0.00
6 个月-1 年	2,079,773.20	10.15	103,988.66	1,057,040.07	6.03	52,852.01
1 年以内小计	7,693,283.20	37.55	103,988.66	11,544,208.00	65.87	52,852.01
1 至 2 年	1,138,770.27	5.56	170,815.54	928,061.78	5.30	139,209.26
2 至 3 年	7,370,275.12	35.97	2,211,082.54	2,896,998.38	16.53	869,099.52
3 至 4 年	3,210,872.81	15.67	1,605,436.41	1,061,864.70	6.06	530,932.35
4 至 5 年	515,007.13	2.51	412,005.70	614,813.47	3.51	491,850.77
5 年以上	560,578.24	2.74	560,578.24	477,791.61	2.73	477,791.61
合计	20,488,786.77	100	5,063,907.09	17,523,737.94	100.00	2,561,735.52

(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

本报告期其他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) 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 (%)
刘海滨	公司业务员	1,528,000.00	6 个月以内	7.46

乌海市煤炭管理局	外部单位	1,400,000.00	6—12 个月	6.83
西安华兴电炉有限公司	外部单位	1,074,291.34	3—4 年	5.24
乌海市煤炭收费稽查总站	外部单位	913,329.52	6 个月以内	4.46
乌海市电业局	外部单位	644,600.00	1—2 年	3.15
合计	/	5,560,220.86	/	27.14

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	337,654,722.91	91.26	189,785,095.11	81.70
1 至 2 年	32,337,893.84	8.74	42,510,670.56	18.30
合计	369,992,616.75	100	232,295,765.67	100

(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
内蒙古中实成套设备有限责任公司	供应商	60,720,132.00	1 年以内	设备款
天津产权交易中心		43,284,500.00	1 年以内	
上海宝冶集团有限公司	供应商	38,898,000.00	1 年以内	设备款
乌海市海南区煤炭资源整合工作领导小组		35,399,403.10	1 年以内	拆迁费
内蒙古自治区第九地质矿产堪查开发院		28,700,000.00	1—2 年	勘探费
合计	/	207,002,035.10	/	/

(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：

预付账款期末数比年初数增加 137,696,851.08 元，增加比例为 59.28%，变动原因是：1) 预付在建工程项目的设备款增加。2) 通过天津产权交易中心支付收购兵器财务有限责任公司持有的天弘基金管理有限公司 10% 股权款。

其他事项说明：黑龙贵矿山地质环境治理项目的前期工作尚未完成，支付该项目的款项仍在预付款挂账。

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	195,964,567.62	61,869.45	195,902,698.17	204,277,584.30	157,665.30	204,119,919.00
库存商品	143,789,245.37		143,789,245.37	67,555,228.78	13,446.78	67,541,782.00
低值易耗品	1,526,324.77		1,526,324.77	1,526,324.77		1,526,324.77
自制半成品	8,616,773.94		8,616,773.94	3,878,903.35		3,878,903.35
生产成本	17,610,324.93		17,610,324.93			

合计	367,507,236.63	61,869.45	367,445,367.18	277,238,041.20	171,112.08	277,066,929.12
----	----------------	-----------	----------------	----------------	------------	----------------

(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	
原材料	157,665.30	25,736.58	10,633.76	110,898.67	61,869.45
库存商品	13,446.78			13,446.78	
合计	171,112.08	25,736.58	10,633.76	124,345.45	61,869.45

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料		部分减记存货价值的影响因素已经消失	0.0054

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保险费	836.99	344,852.22
待抵进项税	49,570,477.15	5,991,598.77
其他	90,200.01	92,425.60
合计	49,661,514.15	6,428,876.59

其他流动资产期末数比年初数增加 43,232,637.56 元，增加比例为 672.48%，本期增加的主要原因为待抵扣进项税增加所致。

9、 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							
天弘基金管理有限公司	26	26	8,090.72	2,056.80	6,033.93	4,111.04	329.62
内蒙古创联能源开发有限责任公司	20.50	20.50	1,988.63	0.48	1,988.14		-11.85
鄂尔多斯市宏丰煤炭有限责任公司	25.14	25.14	33,341.02	19,212.62	14,128.40	42,270.56	2,543.45

10、 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
国都证券有限责任公司	87,500,000.00	87,500,000.00		87,500,000.00		0.95	0.95

乌海市正威矿业有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		2	2
---------------	------------	------------	--	------------	--	---	---

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
天弘基金管理有限公司	31,200,000.00	25,180,993.44	973,661.37	26,154,654.81		26	26
内蒙古创联能源开发有限责任公司	4,100,000.00	4,100,000.00	-24,296.94	4,075,703.06		20.5	20.5
鄂尔多斯市宏丰煤炭有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	6,394,227.54	66,394,227.54		25.14	25.14

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：	3,516,029,907.93	297,640,708.13		3,728,769.99	3,809,941,846.07
其中：房屋及建筑物	520,947,546.54	28,194,432.28			549,141,978.82
机器设备	1,473,723,301.66	89,533,595.08		1,094,286.62	1,562,162,610.12
运输工具	57,070,043.32	7,497,775.96		2,634,223.37	61,933,595.91
电子设备	18,839,352.07	1,002,169.05		260.00	19,841,261.12
其他设备	8,343,844.90	244,191.42			8,588,036.32
暂估固定资产	1,434,987,835.10	171,168,544.34			1,606,156,379.44
弃置费用	2,117,984.34	0.00		0.00	2,117,984.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	689,257,043.54		133,580,649.57	1,268,464.65	821,569,228.46
其中：房屋及建筑物	105,512,754.32		11,740,810.06		117,253,564.38
机器设备	444,663,504.78		51,818,412.60	343,496.28	496,138,421.10
运输工具	19,077,667.58		4,552,981.25	912,724.96	22,717,923.87
电子设备	9,634,591.06		1,467,378.07	90.56	11,101,878.57
其他设备	3,728,155.17		674,291.86	12,152.85	4,390,294.18
暂估固定资产	106,459,346.32		63,281,519.65		169,740,865.97
弃置费用	181,024.31		45,256.08		226,280.39
三、固定资产账面净值	2,826,772,864.39	/		/	2,988,372,617.61

合计				
其中：房屋及建筑物	415,434,792.22	/	/	431,888,414.44
机器设备	1,029,059,796.88	/	/	1,066,024,189.02
运输工具	37,992,375.74	/	/	39,215,672.04
电子设备	9,204,761.01	/	/	8,739,382.55
其他设备	4,615,689.73	/	/	4,197,742.14
暂估固定资产	1,328,528,488.78	/	/	1,436,415,513.47
弃置费用	1,936,960.03	/	/	1,891,703.95
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
暂估固定资产		/	/	
弃置费用		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,826,772,864.39	/	/	2,988,372,617.61
其中：房屋及建筑物	415,434,792.22	/	/	431,888,414.44
机器设备	1,029,059,796.88	/	/	1,066,024,189.02
运输工具	37,992,375.74	/	/	39,215,672.04
电子设备	9,204,761.01	/	/	8,739,382.55
其他设备	4,615,689.73	/	/	4,197,742.14
暂估固定资产	1,328,528,488.78	/	/	1,436,415,513.47
弃置费用	1,936,960.03	/	/	1,891,703.95

本期折旧额：133,580,649.57 元。

(2) 固定资产的说明：

1、固定资产账面原值期末数比年初数增加 293,911,938.14 元，增加比例为 8.36%。

2、固定资产原值增加的主要原因为本期在建工程 40 万吨 PVC 配套固碱项目、2#气烧窑项目和白音乌素煤矿技改部分工程达到预定可使用状态暂估转入固定资产所致。

3、累计折旧期末数比年初数增加 132,312,184.92 元，增加比例为 19.20%。

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	269,713,385.35		269,713,385.35	382,723,778.55		382,723,778.55

(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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
鄂尔多斯君正PVC项目	4,600,000,000.00	57,311,547.62	9,960,909.47		1.46	10%				自筹	67,272,457.09
鄂尔多斯君正电石项目	1,800,000,000.00		30,595,728.81		1.70	20%				自筹	30,595,728.81
铁路专用线工程	87,928,500.00	5,289,827.46	44,283,303.62		56.38	60%				自筹	49,573,131.08
2#气烧窑项目工程	70,000,000.00	54,184,030.49	15,461,636.51	69,645,667.00	99.49	100%	1,384,367.60			自筹	
40万吨PVC项目工程	1,714,445,400.00	96,765,248.76	1,178,536.55	95,359,498.44		80%	2,679,218.91			募集资金	2,584,286.87
白音乌素煤矿技改工程	1,000,000,000.00	161,268,315.03	37,787,377.26	79,973,359.49	19.91	30%	11,575,072.69	5,420,895.44	5.94	自筹	119,082,332.80
3#气烧窑项目工程	55,600,000.00		9,588.00		0.02	10%				自筹	9,588.00
电石工程项目	239,800,000.00		237,860.70		0.10	20%				自筹	237,860.70
其他	0.00	7,904,809.19	3,436,281.92	10,983,091.11						自筹	358,000.00
合计	9,567,773,900.00	382,723,778.55	142,951,222.84	255,961,616.04	/	/	15,638,659.2	5,420,895.44	/	/	269,713,385.35

在建工程期末数比年初数减少 113,010,393.20 元，减少比例为 29.53%，减少原因为：40 万吨 PVC 配套固碱项目、2#气烧窑项目和白音乌素煤矿技改洗煤厂工程达到预定可使用状态暂估转入固定资产所致。

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
材料、设备	13,613,473.38	31,706,862.32	20,552,315.79	24,768,019.91
合计	13,613,473.38	31,706,862.32	20,552,315.79	24,768,019.91

工程物资期末数比年初数增加 11,154,546.53 元，增加比例为 81.94%，主要变动原因为：鄂尔多斯君正能源工程项目的材料和设备增加所致。

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	250,664,314.40	45,722,786.14	0.00	296,387,100.54
产品专有技术	200,000.00			200,000.00
石灰石矿采矿权	38,647,041.00			38,647,041.00
煤炭采矿权	16,927,200.00			16,927,200.00
土地使用权	185,620,666.31	45,697,946.14		231,318,612.45
软件	1,269,407.09	24,840.00		1,294,247.09
探矿权	8,000,000.00			8,000,000.00
二、累计摊销合计	22,497,523.10	2,960,234.60	0.00	25,457,757.70
产品专有技术	150,000.09	10,000.02		160,000.11
石灰石矿采矿权	4,670,068.64	902,507.94		5,572,576.58
煤炭采矿权	0.00			0.00
土地使用权	16,901,599.47	1,922,335.46		18,823,934.93
软件	775,854.90	125,391.18		901,246.08
探矿权	0.00			0.00
三、无形资产账面净值合计	228,166,791.30	42,762,551.54		270,929,342.84
产品专有技术	49,999.91	-10,000.02		39,999.89
石灰石矿采矿权	33,976,972.36	-902,507.94		33,074,464.42
煤炭采矿权	16,927,200.00	0.00		16,927,200.00
土地使用权	168,719,066.84	43,775,610.68		212,494,677.52
软件	493,552.19	-100,551.18		393,001.01
探矿权	8,000,000.00	0.00		8,000,000.00
四、减值准备合计				
产品专有技术				
石灰石矿采矿权				
煤炭采矿权				
土地使用权				
软件				
探矿权				
五、无形资产账面价值合计	228,166,791.30	42,762,551.54		270,929,342.84
产品专有技术	49,999.91	-10,000.02		39,999.89

石灰石矿采矿权	33,976,972.36	-902,507.94		33,074,464.42
煤炭采矿权	16,927,200.00	0.00		16,927,200.00
土地使用权	168,719,066.84	43,775,610.68		212,494,677.52
软件	493,552.19	-100,551.18		393,001.01
探矿权	8,000,000.00	0.00		8,000,000.00

本期摊销额：2,960,234.60 元。

无形资产账面原值期末数比年初数增加 45,722,786.14 元，增加比例为 18.24%。增加的主要原因为：本公司子公司鄂尔多斯君正能源购买了价值 45,646,415.90 元的土地，该块土地的使用权证尚在办理中。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
乌海市君正矿业 有限责任公司	11,863,395.07			11,863,395.07	
合计	11,863,395.07			11,863,395.07	

16、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
草原补偿费	243,126.32		60,781.62		182,344.70
东山二号井 矿权补偿	10,570,000.00				10,570,000.00
巴乡机械化 矿补偿款		3,730,000.00			3,730,000.00
其他	246,000.00		89,418.00		156,582.00
合计	11,059,126.32	3,730,000.00	150,199.62		14,638,926.70

长期待摊费用期末数比年初数增加 3,579,800.38 元，增加比例为 32.37%。增加的主要原因为：乌海市君正矿业有限公司本期支付巴乡机械化矿补偿款。

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 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	11,281.84	11,741.07
已计提未支付的工资和工会 经费		112,726.48
小计	11,281.84	124,467.55
递延所得税负债：		
坏账准备	45,127.36	46,964.28
小计	45,127.36	46,964.28

18、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	4,834,455.02	3,017,817.42		64,211.31	7,788,061.13
二、存货跌价准备	171,112.08	25,736.58	10,633.76	124,345.45	61,869.45
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					
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	5,005,567.10	3,043,554.00	10,633.76	188,556.76	7,849,930.58

19、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
质押借款		29,400,000.00
抵押借款	30,000,000.00	141,210,000.00
合计	30,000,000.00	170,610,000.00

短期借款期末数比年初数减少 140,610,000.00 元, 减少比例为 82.41% , 变动原因为: 本期归还了部分借款。

20、应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	77,291,792.64	46,038,500.00
合计	77,291,792.64	46,038,500.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 77,291,792.64 元。

21、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
----	-----	-----

一年以内	247,688,686.23	311,097,116.47
一至二年	58,900,590.52	27,543,911.31
二至三年	4,286,909.52	5,197,963.76
三年以上	737,725.98	1,709,433.13
合计	311,613,912.25	345,548,424.67

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人	金 额	未偿还原因	备注
吉林吉化华强建设有限责任公司	3,631,975.58	1-2 年, 未付工程款	
中宁县隆盛废旧物资回收有限公司	3,310,011.81	1-2 年, 未付材料款	
永宁县宏丰废旧物资有限公司	1,814,396.32	1-2 年, 未付材料款	
乌海市财政收费中心	1,470,295.00	1-2 年, 未付排污费款	
西安西矿环保科技有限公司	838,921.00	1-2 年, 未付设备款	

22、 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
一年以内	107,038,980.78	103,663,446.58
一至二年	246,361.04	202,193.05
二至三年	51,781.71	61,203.81
三年以上	18,960.82	26,606.10
合计	107,356,084.35	103,953,449.54

(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。

23、 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	3,034,492.22	95,406,480.46	95,414,894.47	3,026,078.21
二、职工福利费		3,545,075.70	3,545,075.70	
三、社会保险费	20,903,256.71	15,496,574.29	21,779,634.64	14,620,196.36
四、住房公积金	-111,684.38	4,023,619.60	3,562,503.60	349,431.62
五、辞退福利		2,500.00	2,500.00	
六、其他	12,674,816.93	5,151,115.96	2,010,710.72	15,815,222.17
合计	36,500,881.48	123,625,366.01	126,315,319.13	33,810,928.36

工会经费和职工教育经费金额 15,796,780.45 元，因解除劳动关系给予补偿 2500 元。

24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,021,306.60	-71,120,650.31
营业税		
企业所得税	-40,413,102.30	-77,896,893.74
个人所得税	660,890.40	535,073.62
城市维护建设税	1,922,364.77	897,208.61
印花税	261,905.74	176,595.94
教育费附加	1,373,117.65	512,703.02
水利建设基金	2,707,331.17	2,308,107.66
资源税	734,950.14	1,056,305.56
代扣税金	-206,901.51	-533,840.35
矿产资源补偿费	299,827.26	76,868.25
煤炭价格调解基金	4,051,450.80	3,712,726.80
土地使用税	-1,710,510.00	
房产税	-581,544.98	0
车船使用税		
契税	1,331,008.14	
合计	-30,590,519.32	-140,275,794.94

(1) 代扣税金为企业代扣施工企业的营业税及附加。

(2) 应交税费期末数比年初数减少-109,685,275.62 元，减少比例 78.19%。主要原因为：留抵进项税和预交所得税余额减少。

25、 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	5,468,507.23	7,335,338.62
合计	5,468,507.23	7,335,338.62

26、 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
一年以内	3,684,832.82	3,921,169.18
一至二年	2,036,479.67	8,081,709.74
二至三年	37,385,441.69	26,699,140.32
三年以上	168,579.21	128,897.71
合计	43,275,333.39	38,830,916.95

(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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

客户名称	金 额	性质或内容	备 注
乌海市国土资源局	26,601,685.00	采矿权价款	

27、 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	2,425,092.07	84,719.40		2,509,811.47
合计	2,425,092.07	84,719.40		2,509,811.47

预计负债期末数比期初数增加 84,719.40 元，增加比例为 3.49%，增加原因为：本期增加矿山弃置费。

28、其他流动负债

其他流动负债期末数比年初数增加 15,199,341.31 元，增加比例为 411.33%。主要原因为子公司矿业本期预提已完成未结算的土石运费，挖机租金所致。

29、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
质押借款	410,000,000.00	710,000,000.00
抵押借款	746,900,000.00	1,465,870,000.00
保证借款	215,000,000.00	230,000,000.00
合计	1,371,900,000.00	2,405,870,000.00

(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
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2010 年 1 月 22 日	2017 年 1 月 21 日	人民币	7.05	410,000,000.00	710,000,000.00
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2009 年 4 月 17 日	2015 年 4 月 16 日	人民币	7.05	300,000,000.00	573,970,000.00
中国农业银行乌海市分行乌达支行	2004 年 11 月 12 日	2014 年 11 月 11 日	人民币	7.05	285,000,000.00	525,000,000.00
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2006 年 2 月 20 日	2016 年 2 月 19 日	人民币	7.05	215,000,000.00	230,000,000.00
中国银行股份有限公司乌海分行	2009 年 6 月 23 日	2015 年 6 月 22 日	人民币	7.05	110,000,000.00	140,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,320,000,000.00	2,178,970,000.00

30、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
硅铁炉尾气余热发电技改研发资金	4,800,000.00	4,800,000.00
电石渣、粉煤灰生产水泥、熟料项目资金	4,249,999.95	4,499,999.97
树脂提氢装置技改项目资金	1,140,000.00	
合计	10,189,999.95	9,299,999.97

其他非流动负债主要内容：（1）根据乌海市财政局下发的乌财建[2009]454 号《关于下达自治区资源型城市可持续发展专项资金支出预算的通知》和乌海市发展改革委员会下发的乌海发改发[2009]338 号《关于下达 2009 年自治区预算内基本建设投资计划的通知》，2009 年乌海市财政局拨付电石渣、粉煤灰生产水泥、熟料项目资金

5,000,000.00 元。(2) 乌海市发展改革委员会拨付硅铁炉尾气余热发电技改研发资金 4,800,000.00 元。(3) 乌海市乌达区科学技术局拨付树脂提氢装置技改项目资金 1,200,000.00 元。

31、 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	520,000,000.00	120,000,000				120,000,000	640,000,000

2011 年 1 月 21 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]122 号文《关于核准内蒙古君正能源化工股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）12,000 万股。公司于 2011 年 2 月 10 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)12,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行认购价格为 25.00 元，共计募集 300,000.00 万元。经此发行，注册资本变更为 64,000 万元。

2011 年 2 月 16 日，立信大华会计师事务所有限公司对新增的注册资本金进行了审验，出具立信大华验字 [2011]008 号《验资报告》。

32、 专项储备：

项 目	2011 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
安全生产费	6,636,440.04	10,288,485.97	15,374,642.95	1,550,283.06
合计	6,636,440.04	10,288,485.97	15,374,642.95	1,550,283.06

33、 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）	296,723,433.89	2,795,962,735.00		3,092,686,168.89
其他资本公积	-1,171,858.60	116,643.27		-1,055,215.33
合计	295,551,575.29	2,796,079,378.27		3,091,630,953.56

34、 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	62,426,315.30			62,426,315.30
合计	62,426,315.30			62,426,315.30

35、 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	631,352,665.83	/
调整后 年初未分配利润	631,352,665.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	337,177,613.61	/
期末未分配利润	968,530,279.44	/

36、 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	1,830,762,877.17	1,261,759,656.73
其他业务收入	5,596,265.32	6,866,546.04
营业成本	1,217,380,699.73	881,420,134.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采选业	399,936,441.28	277,204,646.17	35,618,464.99	37,940,171.66
电力生产业	442,162,017.67	283,341,829.16	413,932,665.43	231,219,731.57
基本化学原料制造业	1,248,740,174.76	954,983,343.41	861,120,212.18	705,637,550.00
水泥制造业	59,779,823.84	54,452,297.71	22,515,958.51	15,958,349.10
铁合金冶炼业	342,362,872.23	285,787,905.32	300,921,100.80	277,134,879.82
其他	26,926,259.02	21,739,525.13	74,163,542.87	56,792,379.21
公司内各业务分部相互抵销	-689,144,711.63	-661,553,023.53	-446,512,288.05	-443,275,334.76
合计	1,830,762,877.17	1,215,956,523.37	1,261,759,656.73	881,407,726.60

(3) 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
电	442,162,017.67	283,341,829.16	413,932,665.43	231,219,731.57
硅铁	342,362,872.23	285,787,905.32	300,921,100.80	277,134,879.82
电石	206,119.68	1,307,222.16	5,813,022.17	6,117,084.08
聚氯乙烯	1,048,466,669.22	820,664,957.83	756,238,724.58	571,127,540.87
片碱	108,600,317.55	78,312,898.23	36,347,060.15	40,180,667.45
液碱	91,673,187.99	56,005,487.35	68,534,427.45	94,329,341.68
煤	399,936,441.28	277,204,646.17	35,618,464.99	37,940,171.66
熟料	59,779,823.84	54,452,297.71	22,515,958.51	15,958,349.10
其他	26,720,139.34	20,432,302.97	68,350,520.70	50,675,295.13
公司内各业务分部相互抵销	-689,144,711.63	-661,553,023.53	-446,512,288.05	-443,275,334.76
合计	1,830,762,877.17	1,215,956,523.37	1,261,759,656.73	881,407,726.60

(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（%）
合计	398,858,979.85	21.84

本期营业收入发生额比上年同期发生额增加 567,732,939.72 元，增加比例为 44.75%。主要原因为：本期 PVC、烧碱、煤炭和水泥熟料产销量增加，固碱项目和洗煤厂正式投产，并且硅铁、PVC、烧碱产品市场销售价格高于上年同期，导致收入增加。

37、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			5%
城市维护建设税	9,801,577.12	3,110,148.72	7%
教育费附加	6,980,818.46	1,777,227.84	5%
资源税	3,604,100.67	681,443.64	
煤炭价格调节基金	9,829,152.75		15 元/吨
其他			
合计	30,215,649.00	5,568,820.20	/

本期营业税金及附加比上年同期增加 24,646,828.80 元，增加比例为 442.59%。主要原因为本期发生的资源税及煤炭价格调节基金增加，以及销售收入增加带来的相应税费增加。

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,448,388.47	1,092,575.83
运输费	69,814,773.08	54,692,163.96
业务招待费	206,120.00	190,222.00
办公费	91,695.42	61,369.32
差旅费	238,469.60	322,735.00
会议费	22,900.00	8,600.00
装卸费	3,266,531.59	2,023,049.34
邮电通信费	18,145.50	21,484.50
物料消耗	231,916.09	169,234.09
报关、商检、保险、产地证费	884,655.00	814,357.66
其他	232.59	7,047.30
合计	76,223,827.34	59,402,839.00

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,856,699.45	21,232,251.92
差旅费	2,074,240.73	1,960,400.69
业务招待费	2,258,714.60	1,971,280.96
折旧费	6,231,764.18	4,781,197.52
资产摊销	2,787,029.82	2,708,690.25
税费	17,277,559.08	12,665,112.01
环保支出	2,282,888.06	2,989,825.93
车辆使用费	3,344,924.32	2,419,058.15
中介机构费	155,505.00	1,222,909.00
办公费	1,557,188.53	1,261,220.30
修理费	2,782,535.95	2,837,787.82
安全生产费	10,288,485.97	8,352,876.35
水资源费	1,310,103.20	1,091,795.40
其他	16,975,410.53	5,792,245.60
合计	99,183,049.42	71,286,651.90

40、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	64,653,082.53	60,525,029.87
利息收入	-11,985,746.01	-341,604.06
汇兑损益		
手续费	87,214.76	593,529.45
发债费用		
其他	85,441.90	203,999.79
合计	52,839,993.18	60,980,955.05

41、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	-31,405.94	
合计	-31,405.94	

42、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		2,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,226,948.70	
其他	-3,960.40	6,225.38
合计	7,222,988.30	2,506,225.38

① 本公司投资收益汇回无重大限制。

② 2010 年投资收益的主要内容：收到国都证券公司分红 2,500,000.00 元。

③ 2011 年投资收益的主要内容：按权益法核算天弘基金管理有限公司收益 857,018.10 元、鄂尔多斯市宏丰煤炭有限责任公司收益 6,394,227.54 元及内蒙古创联能源开发有限责任公司收益-24,296.94 元。

43、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	3,017,817.42	54,983.39
二、存货跌价损失	-109,242.63	
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	2,908,574.79	54,983.39

44、营业外收入：

(1) 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	397,888.93	73,997.09	397,888.93
其中：固定资产处置利得	397,888.93	73,997.09	397,888.93
政府补助	26,093,158.02	6,114,500.00	26,093,158.02
罚没收入	75,901.59	222,795.54	75,901.59
赔款、违约金	1,218,989.58	54,690.34	1,218,989.58
其他	6,318.75	368,960.39	6,318.75
合计	27,792,256.87	6,834,943.36	27,792,256.87

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
奖励企业加大基础设施建设力度	23,573,158.00		鄂托克旗人民政府鄂政办通字[2011]221号
安全生产奖	10,000.00		乌达区安全生产监督管理局“关于表彰2010年度全区安全生产工作先进单位和先进个人的通报”
节能技术改造奖励		100,000.00	内蒙古财政厅内财工【2010】1552号
财政扶持资金		5,779,500.00	乌海市人民政府办公会议纪要[2005]18号、乌达区人民政府办公会议纪要【2005】27号和【2007】11号、乌海市乌达区人民政府乌区政发【2005】25号
环保补助资金		235,000.00	乌海环境保护局同意拨付环保补助资金的函、
先进单位奖励	2,200,000.00		乌海市人民政府乌海政字[2011]30号、28号、[2010]184号
电石渣、粉煤灰生产水泥、熟料项目递延收益转回	250,000.02		乌海市财政局乌财建[2009]454号
树脂提氢装置技改项目递延收益转回	60,000.00		乌海市乌达区科学技术局
合计	26,093,158.02	6,114,500.00	/

营业外收入本期比上年同期增加 20,957,313.51 元，增加比例为 306.62%。增加主要原因为：本期收到的政府补助较上期增加所致。

45、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	72,437.86	283,500.00	72,437.86

其中：固定资产处置损失	72,437.86	283,500.00	72,437.86
对外捐赠	30,000.00	23,013.80	30,000.00
非常损失	225,188.72	5,900.94	225,188.72
其他	34,115.83	255,556.80	34,115.83
合计	361,742.41	567,971.54	361,742.41

46、 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	55,861,206.35	35,455,792.55
递延所得税调整	113,185.71	
合计	55,974,392.06	35,455,792.55

47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项目	计算公式	基本每股收益	扣除非经常性损益后的基本每股收益
基本每股收益	$P \div S$	0.5620	0.5172
稀释每股收益	稀释每股收益 = $P / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$	0.5620	0.5172
项目	计算公式及指标	实际数据	
为发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	600000000	
归属于公司普通股股东的净利润	P	337177613.61	
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P	310334153.10	
期初股份总数	S0	520000000	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	120000000
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	4
报告期月份数	M0	6
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
报告期缩股数	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		

48、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	116,643.27	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	116,643.27	

49、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
往来款	9,770,071.99

政府补助收入	26,093,158.02
其他	722,847.55
合计	36,586,077.56

(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
付现费用	100,062,302.44
往来款	44,736,539.77
其他	2,653,958.37
合计	147,452,800.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	7,343,628.05
其他	860,825.14
合计	8,204,453.19

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	3,189,983.00
其他	802,870.71
合计	3,992,853.71

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发行费用	10,096,270.00
合计	10,096,270.00

50、 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	336,255,053.79	163,229,223.10
加：资产减值准备	2,908,574.79	54,983.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,580,649.57	111,757,264.64
无形资产摊销	2,960,234.60	2,715,426.81
长期待摊费用摊销	150,199.62	60,781.62
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）	-325,451.07	212,041.37
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）	-31,405.94	

财务费用（收益以“-”号填列）	63,550,610.38	77,267,767.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	113,185.71	
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）	-90,378,438.07	-51,188,641.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-287,372,352.59	-1,250,927,574.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,259,360.31	1,051,274,741.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,151,500.48	104,456,013.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,739,309,987.28	392,578,243.81
减：现金的期初余额	175,367,419.39	53,998,206.40
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	1,563,942,567.89	338,580,037.41

(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	1,739,309,987.28	175,367,419.39
其中：库存现金	301,786.78	9,961.35
可随时用于支付的银行存款	1,739,008,200.50	175,357,458.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,739,309,987.28	175,367,419.39

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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
内蒙古君正能源化工股份有限公司	股份有限公司	乌海市乌达区高载能工业园区	杜江涛	电力生产；电力供应；热力生产和供应；商业贸易；化工产品（不含危险品化学产品）	640,000,000			杜江涛	74389683-X

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
内蒙古君正化工有限责任公司	有限责任公司	乌海市乌达工业园区	张虎民	制造销售：PVC 树脂、烧碱、电石、液氯、盐酸、编织袋；机械加工修理、非标件制作、商业贸易（除国家限制经营）、铁合金、进出口贸易、硅酸盐水泥及水泥熟料。	146,012.90	100	100	70126113-1
乌海市君正商贸有限责任公司	有限责任公司	乌达区工业园区	翟晓枫	销售：硅铁、PVC、易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品（危险化学品经营许可证有效期至 2012 年 4 月 21 日）、腐蚀品、锰硅合金、生铁、水泥、水泥熟料、腐植酸钠、增碳剂、苏打、纯碱。	150.00	100	100	77949882-5
乌海市君正供水有限责任公司	有限责任公司	乌达区工业园区	齐玉明	开发：水源开发；销售：工业用水销售、中水利用。	1,000.00	95	95	77949883-3
神华君正实业有限责任公司	有限责任公司	乌海市海南区巴彦乌素街金海商城 B 区二段 2 号楼	郭秋平	技改矿井、工程煤销售	6,000.00	55	55	66406469-9
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	有限责任公司	锡林浩特市那达慕大街 96 号	杜江涛	矿产品销售	10,000.00	92	92	66099539-X
乌海市君正矿业有限公司	有限责任公司	海南区西卓子山水泥厂北	翟晓凤	生产销售白灰、矿石、石灰石矿开采、煤矸石、灭火工程煤、土石方剥离、高岭土。	5,000.00	100	100	79018648-6
内蒙古呼铁君正储运有限责任公司	有限责任公司	乌海市乌达区高载能工业园区	郑勇华	过磅服务、装卸搬运、运输代理服务咨询。	200.00	80	80	69947114-7
乌海市君正储运有限公司	有限责任公司	乌海市海南区西卓子山街道办事处北	张孝义	铁路营运服务、轨道衡服务、装卸、过磅服务、集装箱物流。	100.00	51	51	69949541-3

鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	有限责任公司	鄂托克旗蒙西工业园区	黄辉	PVC 树脂销售	65,000.00	100	100	55281270-1
-----------------	--------	------------	----	----------	-----------	-----	-----	------------

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								
天弘基金管理有限公司	有限责任公司	天津市河西区马场道 59 号天津国际经济贸易中心 A 座	李琦	基金管理业务	10,000.00	26.00	26.00	76762040-8
内蒙古创联能源开发有限责任公司	有限责任公司	东胜区鄂尔多斯西街 30 号亿利大厦 4010 室	王瑞丰	太阳能开发利用	10,000.00	20.50	20.50	69591241-9
鄂尔多斯市宏丰煤炭有限责任公司	有限责任公司	鄂尔多斯市	杜仲义	技改矿井	12,100.00	25.14	25.14	79718844-1

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					
天弘基金管理有限公司	8,090.72	2,056.80	6,033.93	4,111.04	329.62
内蒙古创联能源开发有限责任公司	1,988.63	0.48	1,988.14		-11.85
鄂尔多斯市宏丰煤炭有限责任公司	33,341.02	19,212.62	14,128.40	42,270.56	2,543.45

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
君正国际投资(北京)有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
田秀英	持有本公司 5% 以上
廊坊嘉恒实业有限公司	田秀英控制的公司
乌海市君正房地产有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
廊坊市君正房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京博晖创新光电技术股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
北京博昂尼克微流体技术有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
兵器财务有限责任公司	实际控制人曾担任董事的公司
廊坊市红黄蓝化工有限责任公司	实际控制人之姐夫控制的公司

廊坊市燕美化工有限责任公司	红黄蓝控股子公司
北京君正投资管理顾问有限公司	实际控制人之妻姐控制的公司
乌海市金厦化学有限公司	曾君正化工参股公司
国都证券有限责任公司	参股公司，本公司持有其 0.95% 的股权
杜江波	实际控制人之兄
郝虹	实际控制人之妻

5、关联交易情况

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 (%)
廊坊市燕美化工有限责任公司	销售树脂	市场交易价格			300.64	0.18

(1) 关联担保情况

单位：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
内蒙古君正化工有限责任公司、杜江波、乌海市君正实业有限责任公司及君正国际投资（北京）有限公司、乌海君正科技产业有限责任公司	内蒙古君正能源化工股份有限公司	215,000,000	2006年2月20日~2016年2月19日	否
内蒙古君正能源化工股份有限公司、乌海市君正科技产业有限责任公司、君正国际投资（北京）有限公司、廊坊嘉恒有限公司、杜江涛、廊坊红黄蓝有限公司	内蒙古君正化工有限责任公司	300,000,000	2009年4月17日~2015年4月16日	否
内蒙古君正能源化工股份有限公司、乌海市君正科技产业有限责任公司、君正国际投资（北京）有限公司、廊坊嘉恒有限公司、杜江涛、廊坊红黄蓝有限公司	内蒙古君正化工有限责任公司	300,000,000	2009年6月1日~2015年5月31日	否
内蒙古君正能源化工股份有限公司	内蒙古君正化工有限责任公司	110,000,000	2009年6月23日~2015年6月22日	否
内蒙古君正能源化工股份有限公司、乌海市君正房地产开发有限责任公司、乌海君正科技产业有限责任公司、内蒙古凯德伦泰投资有限公司、杜江涛、黄辉、杨明、王尔慈、田秀英、崔力军、卢信群、危嘉、张春敏、翟麦兰、梅迎军、翟晓枫、苏钢、杜江波、郝虹	内蒙古君正化工有限责任公司	410,000,000	2010年1月22日~2017年1月21日	否
君正国际投资（北京）有限公司	内蒙古君正能源化工股份有限公司	285,000,000	2004年11月12日~2014年11月11日	否
乌海市君正房地产有限责任公司、乌海市君正矿业有限责任公司	内蒙古君正化工有限责任公司	300,000,000	2009年4月17日~2015年4月16日	否
乌海市君正矿业有限责任公司	内蒙古君正化工有限责任公司	30,000,000	2009年10月20日~2015年10月16日	否

6、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	廊坊市燕美化工有限责任公司		2,400

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:

被担保单位	担保金额(万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
内蒙古君正化工有限责任公司	30,000.00	2015.4.16	无
内蒙古君正化工有限责任公司	11,000.00	2015.6.22	无
内蒙古君正化工有限责任公司	3,000.00	2013.10.16	无
合计	44,000.00		

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

① 设备合同情况

单位: 万元

供应商	设备名称	合同总价	已付金额	未付金额
上海宝冶集团有限公司	4*46.5MW 电石装置及配套项目 3*600TPD 气烧石灰窑 EPC 总承包合同	15,990.00	3,889.80	12,100.20
长春三鼎变压器有限公司	电石炉变压器	2,280.00	228.00	2,052.00
江苏安必信环保设备有限公司	炭材干燥设备四套	1,175.00	352.50	822.50

② 基建合同情况

单位: 万元

合同名称	施工单位	合同总价	已付款
PVC 项目工程	内蒙古中实成套设备有限责任公司	17,100.00	6,072.01
铁路线工程	内蒙古呼铁建工集团有限公司乌海分公司	2,420.00	2,420.00
2*30 万吨/年聚氯乙烯项目设计	中国天辰工程有限公司	2,300.00	280.00
4*46.5MW 电石项目工程	中国天辰工程有限公司	1,200.00	750.00

2、 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

① 短期借款

单位:万元

借款金额	土地的账面价值		采矿权		房屋建筑物原值		机器设备的原值	
	账面原值	评估值	账面原值	评估值	账面原值	评估值	账面原值	评估值
3,000		8,581.25						
合计		8,581.25						

② 长期借款

单位:万元

借款金额	土地的账面价值		采矿权		房屋建筑物原值		机器设备的原值	
	账面原值	评估值	账面原值	评估值	账面原值	评估值	账面原值	评估值
28,500	4,111.00	5,416.30			6,238.00	6,977.01	68,052.00	64,650.00
11,000		20,453.08						
30,000	16,351.00	81,878.00				60,719.00	32,575.00	32,575.00
3,000				29,017.26				
2,190		3,665.91						
合计	20,462.00	111,413.29	0.00	29,017.26	6,238.00	67,696.01	100,627.00	97,225.00

(2) 担保资产情况

① 非关联方的担保情况。

子公司--内蒙古君正化工有限责任公司为内蒙古中实成套设备有限责任公司提供信用证开证保证。

3、质押情况

(1) 内蒙古君正化工有限责任公司以应收票据 20,607,999.98 元为签发银行承兑汇票作质押担保。

(2) 内蒙古君正化工有限责任公司以应收票据 140,029,649.07 元作质押担保取得银行长期借款 110,000,000.00 元。

(3) 内蒙古君正化工有限责任公司以内蒙古君正能源化工股份有限公司持有的内蒙古君正化工有限责任公司 78615.8 万股的股权、以杜江波持有的乌海市君正科技产业有限责任公司 27500 万股的股权、以郝虹持有的乌海市君正科技产业有限责任公司 22500 万股的股权为质押,取得了内蒙古建设银行乌海分行的长期借款 41,000.00 万元。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

2011 年 7 月 12 日内蒙古君正能源化工股份有限公司召开第一届董事会第四十一次会议,会议决议为保证鄂尔多斯市君正能源化工有限公司(以下简称"鄂尔多斯君正") 30 万吨 PVC、50 万吨电石及配套项目建成投产后的电力需求,鄂尔多斯君正拟与北方联合电力有限责任公司(以下简称"北方公司")、鄂尔多斯市泰亨投资有限责任公司(以下简称"泰亨投资")三家公司合资设立内蒙古北方蒙西发电有限责任公司(暂定名,以下简称"蒙西发电公司"),蒙西发电公司的注册资本为人民币 58,860 万元。其中北方公司以所属蒙西发电厂经评估后的发电权益资产出资为控股股东,鄂尔多斯君正以现金方式出资,参股比例为 24.5%。

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,888,473.23	100			571,212.67	100		
合计	4,888,473.23	/		/	571,212.67	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	4,888,473.23	100		571,212.67	100	
合计	4,888,473.23	100		571,212.67	100	

(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	4,888,473.23	6 个月以内	100
合计	/	4,888,473.23	/	100

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	811,883,358.90	100	42,460.21	0.0052	554,723,888.87	100	19,139.81	0.0035
合计	811,883,358.90	/	42,460.21	/	554,723,888.87	/	19,139.81	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中：						
其中:6 个月以内	811,626,723.64	99.9684	0.00	554,627,290.12	99.9826	
6 个月-1 年	161,209.48	0.0199	8,060.48			
1 年以内小计	811,787,933.12	99.9882	8,060.48	554,627,290.12	99.9826	
1 至 2 年				65,598.75	0.0118	9,839.81
2 至 3 年	66,565.78	0.0082	19,969.73	31,000.00	0.0056	9,300.00
3 至 4 年	28,860.00	0.0036	14,430.00			
合计	811,883,358.90	100.0000	42,460.21	554,723,888.87	100.0000	19,139.81

(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

本报告期其他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) 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(%)
内蒙古君正化工有限责任公司	子公司	561,317,700.44	6 个月以内	69.14
乌海市神华君正实业有限责任公司	子公司	227,015,418.66	6 个月以内	27.96
内蒙古君正化工有限责任公司水泥分部	子公司	13,572,045.37	6 个月以内	1.67
乌海市君正矿业有限责任公司	子公司	5,632,787.09	6 个月以内	0.69
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	子公司	2,370,678.08	6 个月以内	0.29
合计	/	809,908,629.64	/	99.75

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(%)
锡林浩特君正能源化工有限公司	92,000,000.00	92,000,000.00		92,000,000.00			92	92
乌海市君正矿业有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
乌海市神华君	24,008,080.22	24,008,080.22		24,008,080.22			40	40

正实业有限责任公司								
内蒙古君正化工有限责任公司	1,435,988,052.84	762,017,052.84	673,971,000.00	1,435,988,052.84			100	100
乌海市君正商贸有限责任公司	1,133,835.33	1,133,835.33		1,133,835.33			100	100
乌海市君正供水有限责任公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95	95
鄂尔多斯君正能源化工有限公司	649,984,591.61		649,984,591.61	649,984,591.61			100	100
国都证券有限责任公司	87,500,000.00	87,500,000.00		87,500,000.00			0.95	0.95

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(%)
天弘基金管理有限公司	31,200,000.00	25,180,993.44	973,661.37	26,154,654.81				26	26
内蒙古创联能源开发有限责任公司	4,100,000.00	4,100,000.00	-24,296.94	4,075,703.06				20.5	20.5
鄂尔多斯市宏丰煤炭有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	6,394,227.54	66,394,227.54				25.14	25.14

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	458,608,477.85	429,274,278.71
其他业务收入	883,660.48	226,081.24
营业成本	296,410,083.30	241,793,362.84

(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
电力	442,162,017.67	283,341,829.16	413,932,665.43	231,059,522.16
蒸汽	16,446,460.18	12,367,929.03	15,341,613.28	10,573,631.27
合计	458,608,477.85	295,709,758.19	429,274,278.71	241,633,153.43

1. 公司前五名客户销售总额为 334,482,164.86 元，占公司本年全部营业收入的 96.51 %。

2. 2011 年 1 月-6 月营业收入比 2010 年 1 月-6 月增加 29,991,778.38 元，增加比例为 6.98%，增加主要原因为：本年度外购电量转销售增加，导致收入增加。

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		2,500,000
权益法核算的长期股权投资收益	7,226,948.70	
其他	-3,960.40	6,225.38
合计	7,222,988.30	2,506,225.38

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,837,138.21	106,367,377.64
加：资产减值准备	23,320.4	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,463,411.88	30,781,488.39
无形资产摊销	481,007.10	397,990.35
长期待摊费用摊销		
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）	-40,653.29	-29,985.12
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）	-31,405.94	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,522,106.21	28,798,616.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,111.43	
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）	-1,783,033.21	-2,509,092.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-316,378,050.81	-610,168,860.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-476,461,045.57	600,044,654.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-636,265,093.59	153,682,188.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	589,384,199.37	55,754,935.69
减：现金的期初余额	8,220,414.19	27,244,935.84
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	581,163,785.18	28,509,999.85

(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	325,549.07
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,093,158.02
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	-31,405.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,011,807.37
所得税影响额	-555,648.01
合计	26,843,460.51

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	9.29	0.562	0.562
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.55	0.5172	0.5172

八、 备查文件目录

- 1、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

董事长：杜江涛
内蒙古君正能源化工股份有限公司
2011 年 8 月 24 日