

内蒙古君正能源化工股份有限公司

2013 年半年度报告



内蒙古君正能源化工股份有限公司

二〇一三年八月六日

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杜江涛、主管会计工作负责人杨丽华及会计机构负责人（会计主管人员）孙金理声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目 录

第一节 释义	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	115

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
内蒙君正、公司	指	内蒙古君正能源化工股份有限公司
君正化工	指	内蒙古君正化工有限责任公司
君正矿业	指	乌海市君正矿业有限责任公司
君正供水	指	乌海市君正供水有限责任公司
神华君正	指	乌海市神华君正实业有限责任公司
锡盟君正	指	锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司
呼铁储运	指	内蒙古呼铁君正储运有限责任公司
鄂尔多斯君正	指	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司
锡林浩特市君正	指	锡林浩特市君正能源化工有限责任公司
君正科技	指	乌海市君正科技产业有限责任公司
创联能源	指	内蒙古创联能源开发有限责任公司
天弘基金	指	天弘基金管理有限公司
国都证券	指	国都证券有限责任公司
北方电力	指	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司
坤德物流	指	内蒙古坤德物流股份有限公司
乌海银行	指	乌海银行股份有限公司
PVC、PVC 树脂	指	聚氯乙烯树脂,五大通用树脂之一，主要用于建筑材料、包装材料及电器材料等
烧碱	指	氢氧化钠，最基本的化工原料之一，主要用于化工、轻工、纺织、医药、冶金、石油等行业，烧碱包括液碱和片碱
电石	指	一种基本化工材料，化学名称为碳化钙，以其为原料可以合成一系列有机化合物
硅铁	指	铁和硅组成的铁合金，炼钢作脱氧剂、合金剂，铸铁作孕育剂、球化剂等
募集资金项目	指	君正化工年产 40 万吨 PVC/烧碱项目

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古君正能源化工股份有限公司
公司的中文名称简称	内蒙君正
公司的外文名称	INNER MONGOLIA JUNZHENG ENERGY & CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.
公司的法定代表人	杜江涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张杰	崔静
联系地址	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区
电话	0473-6921035	0473-6921035
传真	0473-6921034	0473-6921034
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com	junzheng@junzhenggroup.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
公司注册地址的邮政编码	016040
公司办公地址	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区
公司办公地址的邮政编码	016014
公司网址	http://www.junzhenggroup.com
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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
A 股	上海证券交易所	内蒙君正	601216

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,659,792,243.79	1,748,061,351.60	-5.05
归属于上市公司股东的净利润	253,966,914.27	197,573,957.89	28.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	243,637,587.57	197,126,805.45	23.59
经营活动产生的现金流量净额	-52,444,865.31	38,017,650.10	-237.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,568,395,443.63	5,375,470,884.64	3.59
总资产	8,327,609,057.93	7,903,001,272.48	5.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.1984	0.1544	28.5
稀释每股收益（元 / 股）	0.1984	0.1544	28.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1903	0.1540	23.57
加权平均净资产收益率（%）	4.62	3.87	增加 0.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.43	3.86	增加 0.57 个百分点

二、 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	-108,702.35
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,604,500.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	657,696.99
少数股东权益影响额	-4,247.44
所得税影响额	-1,819,920.50
合计	10,329,326.70

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，公司继续以“加强成本控制、提高全员劳动生产率”为核心，在公司主导产品 PVC、烧碱、煤炭、硅铁的市场没有明显改观的情形下，通过原料配比优化和再利用、充分发挥装备能力、合理调配生产负荷和持续不懈地进行管理和技术创新等多种途径，成本控制能力进一步加强，盈利能力得到提升，为完成全年计划奠定了较好基础。

报告期内，公司实现营业收入 16.6 亿元，同比降低 5.05%；归属于母公司所有者的净利润 2.54 亿元，同比上升 28.54%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,659,792,243.79	1,748,061,351.60	-5.05
营业成本	1,125,996,045.55	1,215,966,736.45	-7.40
销售费用	59,938,982.67	62,158,354.74	-3.57
管理费用	122,833,657.48	137,059,542.75	-10.38
财务费用	39,906,956.18	31,302,878.92	27.49
经营活动产生的现金流量净额	-52,444,865.31	38,017,650.10	-237.95
投资活动产生的现金流量净额	-194,069,166.91	-438,141,303.39	
筹资活动产生的现金流量净额	-79,516,989.16	-180,500,965.67	
研发支出	59,482,422.32	50,494,699.72	17.80

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

目前公司资产负债率维持在 30%左右的水平，稳健的资本结构使得公司具有较强的融资能力。公司将根据项目建设对资金的需求，有计划、多渠道、低成本为项目筹集资金。2013 年公司计划项目建设支出金额为 25 亿元左右。目前，公司尚未使用的银行授信额度和未发行的中票余额可以满足 2013 年的项目融资需求。

(2) 经营计划进展说明

上半年公司保持了平稳的运行态势，生产继续保持稳定，除煤炭生产因市场原因导致煤炭产销量、收入同比降低较多外，其他主要产品的产量按年初的预定目标执行，上半年实现营业收入 16.6 亿元，占年度经营计划的 41.5%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
基本化学原料制造业	1,139,892,274.76	912,464,649.46	19.95	-4.93	-9.44	增加 3.99 个百分点
电力生产业	627,148,927.82	434,047,998.94	30.79	17.43	26.28	减少 4.85 个百分点
铁合金冶炼业	312,032,826.42	286,166,772.15	8.29	2.50	-4.28	增加 6.49 个百分点
煤炭采选业	201,617,696.29	186,723,121.12	7.39	-45.00	-26.78	减少 23.05 个百分点
水泥制造业	65,868,806.94	56,951,733.13	13.54	66.53	21.25	增加 32.29 个百分点
其他	65,944,425.01	43,960,509.79	33.34	48.52	37.85	增加 5.16 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-756,072,262.87	-796,512,685.40				
合计	1,656,432,694.37	1,123,802,099.19	32.16	-4.69	-5.28	增加 0.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
聚氯乙烯	854,314,314.70	713,935,128.57	16.43	-5.60	-15.29	增加 9.55 个百分点
电	627,148,927.82	434,047,998.94	30.79	17.43	26.28	减少 4.85 个百分点
硅铁	312,032,826.42	286,166,772.15	8.29	2.50	-4.28	增加 6.49 个百分点
煤	201,617,696.29	186,723,121.12	7.39	-45.00	-26.78	减少 23.05 个百分点
片碱	162,983,069.15	99,787,403.52	38.77	2.13	16.52	减少 7.57 个百分点

电石	85,464,352.80	77,180,743.58	9.69	279.23	269.58	增加 2.36 个百分点
水泥熟料	65,868,806.94	56,951,733.13	13.54	66.53	21.25	增加 32.29 个百分点
液碱	37,130,538.11	21,561,373.79	41.93	-66.78	-63.04	减少 5.88 个百分点
其他	65,944,425.01	43,960,509.79	33.34	48.52	37.85	增加 5.16 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-756,072,262.87	-796,512,685.40				
合计	1,656,432,694.37	1,123,802,099.19	32.16	-4.69	-5.28	增加 0.43 个百分点

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(%)
境外		-100.00
华北	882,124,368.28	3.45
华东	319,245,923.76	-26.45
华南	281,995,820.51	13.48
西北	173,066,581.82	-4.96
合计	1,656,432,694.37	-4.69

(三) 核心竞争力分析

公司报告期内核心竞争力无重大变化。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司没有新的对外投资项目。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	31,200,000.00	36.00	36.00	90,538,615.75	3,069,057.68	3,069,057.68	长期股权投资	股权转让
国都证券有限责任公司	87,500,000.00	0.95	0.95	87,500,000.00	1,000,000.00		长期股权	出资认购

公司							投资	
乌海银行 股份有限 公司	50,000,000.00	3.99	3.99	50,000,000.00	3,616,666.67		长期 股权 投资	出资 认购
合计	168,700,000.00	/	/	228,038,615.75	7,685,724.35	3,069,057.68	/	/

1) 天弘基金成立于 2004 年 11 月 8 日，注册资本 18,000 万元，主营业务：基金管理业务等。2007 年 11 月，公司与山西漳泽电力股份有限公司签订了《股权转让协议书》，受让其持有天弘基金 2,600 万元出资，受让价格为 3,120 万元，持股比例为 26%；2011 年 4 月公司与兵器财务有限责任公司签订了《产权交易合同》，以 4,336.75 万元的价格受让其持有天弘基金 10% 的股权，持股比例提高到 36%；2011 年 12 月天弘基金进行同比例增资，本次增资完成后，天弘基金注册资本增加至 18,000 万元，本公司出资额为人民币 6,480 万元，持股比例保持不变。

2) 国都证券成立于 2001 年 12 月 28 日，注册资本 262,298 万元，主营业务：证券经纪、证券投资咨询、证券承销保荐等。2007 年 7 月公司与国都证券签订《增资认购协议》，以 8,750 万元现金认购其 2,500 万元出资，本公司持有其 0.95% 的股权。

3) 2012 年 6 月 30 日，公司与乌海银行签订《投资入股协议书》，公司以每股 2.50 元的价格认购乌海银行 2,000 万股的股权，持股比例为 3.99%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 截止 2013 年 6 月 30 日，主要控股公司经营情况：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本公司持股比例 (%)	总资产	营业收入	净资产	净利润
内蒙古君正化工有限责任公司	100	401,261.55	153,014.24	204,513.06	10,121.95
乌海市君正矿业有限责任公司	100	43,730.58	11,332.52	26,272.44	-2,576.09
乌海市神华君正实业有限责任公司	55	47,717.40	12,058.47	6,094.72	527.78

鄂尔多斯市君正能源 化工有限公司	100	316,987.80	110.50	141,196.92	-1,510.03
---------------------	-----	------------	--------	------------	-----------

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日，主要参股公司经营情况：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本公司持股 比例 (%)	总资产	营业收入	净资产	净利润
天弘基金管理有限公司	36	22,972.65	6,189.99	11,895.55	852.52
内蒙古坤德物流股份 有限公司	15	119,000.59	15,366.30	28,502.59	-1,996.76
内蒙古北方蒙西发电 有限责任公司	24.5	238,566.77	29,846.57	29,708.85	-2,850.53

5、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	本报告期投入 金额	累计实际投 入金额	项目收益 情况
白音乌素煤 矿技改工程	100,000.00	44%	1,365.62	33,470.64	建设期末投入使用
合计	100,000.00	/	1,365.62	33,470.64	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 6 月 27 日公司召开 2012 年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配方案》，公司以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 128,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。公司将于股东大会审议通过该议案后两个月内，完成利润分配相关事宜。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-1,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	91,190
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	91,190
担保总额占公司净资产的比例(%)	16.27

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	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（2011 年 2 月 22 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。	2011 年 2 月 22 日—2014 年 2 月 24 日	是	是		
	股份限售	公司股东乌海市君正科技产业有限责任公司	自公司股票上市之日（2011 年 2 月 22 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。	2011 年 2 月 22 日—2014 年 2 月 24 日	是	是		
	股份限售	乌海市君正科技产业有限责任公司股东杜江波、郝虹	自公司股票上市之日（2011 年 2 月 22 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的乌海市君正科技产业有限责任公司的股份。	2011 年 2 月 22 日—2014 年 2 月 24 日	是	是		
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人杜江涛	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	长期有效	否	是		

		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。			
其他	公司股东杜 江涛及乌海 市君正科技 产业有限责 任公司	如因内蒙古自治区第九地质矿产勘查开 发院违约及国家、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。	本承诺无固定 履行期限，公 司将持续推进 该事项的办理 工作。	否	是

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司法人治理结构、维护公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

1、2013 年上半年，公司认真贯彻上市公司规范运作要求，严格遵循上市公司股东大会、董事会、监事会、经营层决策权限和程序，共计召开股东大会 1 次、董事会 4 次、监事会 2 次、董事会专门委员会 2 次。董事会、监事会及经理层严格按照法律规定和公司章程独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互协调制衡的运行机制，公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及其他高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。

2、报告期内，公司进一步加强内部控制体系建设工作，稳步开展各项工作。依据公司《内部控制流程手册》要求进一步明确规定了公司各部门和人员的职责和权限，为公司内部履行职责提供了应遵循的准则和规范性指南。随着公司发展的需要和外部环境要求的提高，公司还将进一步完善内部控制制度，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，确保公司行为合法合规。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						37,507	
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	468,000,000	0	468,000,000	质押	440,900,000
乌海市君正科技产业有限责任公司	境内非国有法人	24.50	313,640,000	0	313,640,000	质押	313,600,000
田秀英	境内自然人	12.19	156,000,000	0			
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	3.13	40,000,000	0			
卢信群	境内自然人	0.92	11,780,000	0			
梅迎军	境内自然人	0.70	9,000,000	0			
黄辉	境内自然人	0.58	7,360,000	0			
翟晓枫	境内自然人	0.53	6,800,000	0			
苏钢	境内自然人	0.39	4,950,000	0			

通 联 资 本 管 理 有 限 公 司	未知	0.32	4,070,000	-250,000
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	
田秀英	156,000,000		人民币普通股	
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	40,000,000		人民币普通股	
卢信群	11,780,000		人民币普通股	
梅迎军	9,000,000		人民币普通股	
黄辉	7,360,000		人民币普通股	
翟晓枫	6,800,000		人民币普通股	
苏钢	4,950,000		人民币普通股	
通联资本管理有限公司	4,070,000		人民币普通股	
山西太钢投资有限公司	3,860,000		人民币普通股	
长城证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	3,648,200		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《上市公司收购管理办法》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	468,000,000	2014 年 2 月 24 日	468,000,000	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	313,640,000	2014 年 2 月 24 日	313,640,000	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让



业有限责 任公司	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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卢信群	董事会秘书	离任	工作变动
张杰	董事会秘书	聘任	董事会聘任

三、其他说明

2013 年 4 月 22 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任张杰担任公司董事会秘书职务。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 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		102,361,289.23	427,715,602.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		430,840,879.94	490,678,091.42
应收账款		65,015,627.28	23,326,881.01
预付款项		575,218,380.33	501,550,907.08
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		9,768,037.36	11,499,856.04
买入返售金融资产			
存货		210,727,330.71	225,642,048.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,771,104.81	21,569,843.67

流动资产合计	1,421,702,649.66	1,701,983,230.29
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	364,019,862.28	367,934,601.75
投资性房地产		
固定资产	3,261,366,382.69	3,414,598,975.83
在建工程	2,782,416,880.21	2,030,140,476.24
工程物资	169,156,818.66	50,961,694.95
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	270,188,740.15	272,634,540.69
开发支出		
商誉	11,863,395.07	11,863,395.07
长期待摊费用	45,062,048.86	51,206,870.92
递延所得税资产	1,832,280.35	1,677,486.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,905,906,408.27	6,201,018,042.19
资产总计	8,327,609,057.93	7,903,001,272.48
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	120,000,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	206,343,629.69	156,502,792.55
应付账款	889,010,847.24	689,485,256.14
预收款项	112,707,607.09	113,752,774.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,469,424.44	32,172,908.71
应交税费	-255,197,930.21	-188,407,910.19
应付利息	15,903,316.31	7,047,131.47
应付股利	64,000,000.00	
其他应付款	56,094,261.65	54,712,364.03
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	4,783,739.50	6,552,203.05
流动负债合计	1,237,114,895.71	991,817,520.26
非流动负债：		
长期借款	1,175,900,000.00	1,191,900,000.00
应付债券	297,827,137.50	297,405,427.50

长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,874,104.75	2,776,677.47
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,885,583.26	10,250,083.26
非流动负债合计	1,486,486,825.51	1,502,332,188.23
负债合计	2,723,601,721.22	2,494,149,708.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00
资本公积	2,454,354,874.00	2,454,354,874.00
减：库存股		
专项储备	12,634,753.78	9,677,109.06
盈余公积	115,098,999.83	115,098,999.83
一般风险准备		
未分配利润	1,706,306,816.02	1,516,339,901.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权 益合计	5,568,395,443.63	5,375,470,884.64
少数股东权益	35,611,893.08	33,380,679.35
所有者权益合计	5,604,007,336.71	5,408,851,563.99
负债和所有者权益总计	8,327,609,057.93	7,903,001,272.48
法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：杨丽华 会计机构负责人：孙金理		

母公司资产负债表

2013 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		1,348,990.22	203,578,484.92
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,253,592.66	3,636,368.27
预付款项		392,797,380.51	1,229,137,967.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,545,703,666.40	887,459,274.91
存货		49,703,771.44	74,080,085.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		400,591.93	1,401,428.66
流动资产合计		1,993,207,993.16	2,399,293,610.42
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		3,502,713,908.39	3,499,644,850.71
投资性房地产			
固定资产		815,838,565.14	847,089,626.44

在建工程	5,000.00	
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	36,255,725.12	36,208,329.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	111,535.78	50,658.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,354,924,734.43	4,382,993,465.58
资产总计	6,348,132,727.59	6,782,287,076.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	26,131,494.77	29,242,957.03
预收款项		
应付职工薪酬	4,818,595.53	2,316,312.31
应交税费	7,296,760.88	-37,109,959.68
应付利息	14,258,220.51	5,105,220.51
应付股利	64,000,000.00	
其他应付款	652,195,532.01	1,270,516,705.66

一年内到期的非流动负 债		
其他流动负债	2,063,064.16	3,483,978.00
流动负债合计	770,763,667.86	1,273,555,213.83
非流动负债：		
长期借款	364,000,000.00	390,000,000.00
应付债券	297,827,137.50	297,405,427.50
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	661,827,137.50	687,405,427.50
负债合计	1,432,590,805.36	1,960,960,641.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00
资本公积	2,454,336,436.34	2,454,336,436.34
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,098,999.83	115,098,999.83
一般风险准备		
未分配利润	1,066,106,486.06	971,890,998.50
所有者权益（或股东权益）合 计	4,915,541,922.23	4,821,326,434.67
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	6,348,132,727.59	6,782,287,076.00
法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：杨丽华 会计机构负责人：孙金理		

合并利润表
2013 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		1,659,792,243.79	1,748,061,351.60
其中：营业收入		1,659,792,243.79	1,748,061,351.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,370,645,324.18	1,481,734,913.01
其中：营业成本		1,125,996,045.55	1,215,966,736.45
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		20,787,091.99	33,831,518.51
销售费用		59,938,982.67	62,158,354.74
管理费用		122,833,657.48	137,059,542.75
财务费用		39,906,956.18	31,302,878.92
资产减值损失		1,182,590.31	1,415,881.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			16,039.60
投资收益（损失以“－”号		701,927.20	-15,116,116.31

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,914,739.47	-15,116,116.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	289,848,846.81	251,226,361.88
加：营业外收入	12,262,196.99	733,352.94
减：营业外支出	108,702.35	165,122.99
其中：非流动资产处置损失	108,702.35	154,229.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	302,002,341.45	251,794,591.83
减：所得税费用	45,804,213.45	61,189,924.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	256,198,128.00	190,604,667.20
归属于母公司所有者的净利润	253,966,914.27	197,573,957.89
少数股东损益	2,231,213.73	-6,969,290.69
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1984	0.1544
（二）稀释每股收益	0.1984	0.1544
七、其他综合收益		2,572,832.85
八、综合收益总额	256,198,128.00	193,177,500.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,966,914.27	200,146,790.74
归属于少数股东的综合收益总额	2,231,213.73	-6,969,290.69
法定代表人：杜江涛	主管会计工作负责人：杨丽华	会计机构负责人：孙金理

母公司利润表

2013 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		644,432,619.48	551,852,484.07
减：营业成本		445,658,355.09	357,682,526.46
营业税金及附加		3,564,426.93	6,233,488.10
销售费用			
管理费用		29,912,731.27	32,619,905.12
财务费用		-1,248,983.00	6,072,599.87
资产减值损失		405,846.71	8,442.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			16,039.60
投资收益（损失以“－”号填列）		7,685,724.35	1,692,065.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,069,057.68	1,692,065.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		173,825,966.83	150,943,627.46
加：营业外收入		11,165,272.15	111,050.00
减：营业外支出			4,968.30
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		184,991,238.98	151,049,709.16
减：所得税费用		26,775,751.42	37,128,150.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		158,215,487.56	113,921,559.06
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			2,572,832.85
七、综合收益总额		158,215,487.56	116,494,391.91

法定代表人：杜江涛

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：孙金理

合并现金流量表

2013 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		690,196,858.77	788,968,762.68
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		650,785.22	
收到其他与经营活动有关的现金		16,650,156.00	17,708,158.11
经营活动现金流入小计		707,497,799.99	806,676,920.79
购买商品、接受劳务支付的现金		363,289,081.22	337,555,128.93
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	105,885,429.53	121,585,574.68
支付的各项税费	194,576,806.00	164,526,787.62
支付其他与经营活动有关的现金	96,191,348.55	144,991,779.46
经营活动现金流出小计	759,942,665.30	768,659,270.69
经营活动产生的现金流量净额	-52,444,865.31	38,017,650.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,616,666.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,114,396.40	7,650,000.00
投资活动现金流入小计	9,756,063.07	7,650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,795,629.98	440,930,503.39
投资支付的现金		4,556,200.00
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	29,600.00	304,600.00
投资活动现金流出小计	203,825,229.98	445,791,303.39
投资活动产生的现金流量净额	-194,069,166.91	-438,141,303.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
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	20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,516,989.16	104,500,965.67
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		
筹资活动现金流出小计	99,516,989.16	200,500,965.67
筹资活动产生的现金流量净额	-79,516,989.16	-180,500,965.67
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	-326,031,021.38	-580,624,618.96
加：期初现金及现金等价物余额	394,943,488.89	1,035,917,653.57
六、期末现金及现金等价物余额	68,912,467.51	455,293,034.61
法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：杨丽华 会计机构负责人：孙金理		

母公司现金流量表

2013 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		365,041,350.86	643,802,297.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,503,662.30	291,767,736.97
经营活动现金流入小计		381,545,013.16	935,570,034.48
购买商品、接受劳务支付的现金		189,381,632.28	210,039,313.77
支付给职工以及为职工支付的现金		26,892,506.34	24,735,426.58
支付的各项税费		35,675,932.52	41,524,745.08
支付其他与经营活动有关的现金		296,774,870.68	612,002,685.10
经营活动现金流出小计		548,724,941.82	888,302,170.53
经营活动产生的现金流量净额		-167,179,928.66	47,267,863.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,616,666.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		4,616,666.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		722,371.60	320,745.00
投资支付的现金			4,556,200.00

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	722,371.60	4,876,945.00
投资活动产生的现金流量净额	3,894,295.07	-4,876,945.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	12,943,861.11	73,728,120.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,943,861.11	148,728,120.52
筹资活动产生的现金流量净额	-38,943,861.11	-148,728,120.52
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	-202,229,494.70	-106,337,201.57
加：期初现金及现金等价物余额	203,578,484.92	190,394,525.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,348,990.22	84,057,323.61
法定代表人：杜江涛 主管会计工作负责人：杨丽华 会计机构负责人：孙金理		

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（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	1,280,000,000.00	2,454,354,874.00		9,677,109.06	115,098,999.83		1,516,339,901.75		33,380,679.35	5,408,851,563.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,280,000,000.00	2,454,354,874.00		9,677,109.06	115,098,999.83		1,516,339,901.75		33,380,679.35	5,408,851,563.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,957,644.72			189,966,914.27		2,231,213.73	195,155,772.72
（一）净利润							253,966,914.27		2,231,213.73	256,198,128.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							253,966,914.27		2,231,213.73	256,198,128.00
（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	-64,000,000.00	-64,000,000.00
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	-64,000,000.00	-64,000,000.00
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	2,957,644.72	2,957,644.72
1. 本期提取	8,128,748.68	8,128,748.68
2. 本期使用	5,171,103.96	5,171,103.96

(七) 其他										
四、本期期末余额	1,280,000,000.00	2,454,354,874.00		12,634,753.78	115,098,999.83		1,706,306,816.02		35,611,893.08	5,604,007,336.71
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									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	640,000,000.00	3,091,630,953.56		1,157,119.14	87,396,128.53		1,185,437,774.66		38,104,290.83	5,043,726,266.72
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	640,000,000.00	3,091,630,953.56		1,157,119.14	87,396,128.53		1,185,437,774.66		38,104,290.83	5,043,726,266.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	640,000,000.00	-637,427,167.15		5,199,097.10			133,573,957.89		-6,969,290.69	134,376,597.15
(一) 净利润							197,573,957.89		-6,969,290.69	190,604,667.20
(二) 其他综合收益		2,572,832.85								2,572,832.85
上述(一)和(二)小计		2,572,832.85					197,573,957.89		-6,969,290.69	193,177,500.05
(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					-64,000,000.00			-64,000,000.00
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					-64,000,000.00			-64,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	640,000,000.00		-640,000,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	640,000,000.00		-640,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				5,199,097.10				5,199,097.10
1. 本期提取				12,297,787.53				12,297,787.53
2. 本期使用				7,098,690.43				7,098,690.43
（七）其他								
四、本期期末余额	1,280,000,000.00	2,454,203,786.41	6,356,216.24	87,396,128.53	1,319,011,732.55	31,135,000.14		5,178,102,863.87
法定代表人：杜江涛				主管会计工作负责人：杨丽华				会计机构负责人：孙金理

母公司所有者权益变动表

2013 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	1,280,000,000.00	2,454,336,436.34			115,098,999.83		971,890,998.50	4,821,326,434.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,280,000,000.00	2,454,336,436.34			115,098,999.83		971,890,998.50	4,821,326,434.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							94,215,487.56	94,215,487.56
（一）净利润							158,215,487.56	158,215,487.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							158,215,487.56	158,215,487.56
（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		-64,000,000.00	-64,000,000.00		
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		-64,000,000.00	-64,000,000.00		
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					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	1,280,000,000.00	2,454,336,436.34	115,098,999.83	1,066,106,486.06	4,915,541,922.23

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	640,000,000.00	3,091,612,515.90			87,396,128.53		786,565,156.81	4,605,573,801.24
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	640,000,000.00	3,091,612,515.90			87,396,128.53		786,565,156.81	4,605,573,801.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	640,000,000.00	-637,427,167.15					49,921,559.06	52,494,391.91
(一) 净利润							113,921,559.06	113,921,559.06
(二) 其他综合收益		2,572,832.85						2,572,832.85
上述(一)和(二)小计		2,572,832.85					113,921,559.06	116,494,391.91
(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							-64,000,000.00	-64,000,000.00
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					
				-64,000,000.00	-64,000,000.00
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）	640,000,000.00	-640,000,000.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）	640,000,000.00	-640,000,000.00			
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	1,280,000,000.00	2,454,185,348.75	87,396,128.53	836,486,715.87	4,658,068,193.15
法定代表人：杜江涛					
主管会计工作负责人：杨丽华					
会计机构负责人：孙金理					

二、公司基本情况

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》，乌海市君正能源化工有限责任公司以截至 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的批复》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。2012 年公司实行资本公积金每 10 股转增 10 股，转增完成后总股本由 64,000 万股变更为 128,000 万股。公司主要经营范围为：“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）。”

关于公司历史沿革请详见 2011 年年度报告。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

外币业务核算方法

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。

外币财务报表的折算方法

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。

(九) 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。

(十) 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

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大的具体标准为：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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
------------------------------	--

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%

3、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	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单项金额重大的具体标准为：占应收款项期末余额 10% 以上的款项。
-----------------	---

坏账准备的计 提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
---------------	--

(十一) 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

(十二) 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。

（十三）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一出租用资

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。

(十四) 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	5.00	4.75-2.38
运输设备	6 年	5.00	15.83
专用设备	10-18 年	5.00	9.50-5.28
通用设备	10 年	5.00	9.50
其他	5 年	5.00	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臵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。

(十五) 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。

(十六) 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、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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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：

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。

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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额。	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	应纳税所得额。	25%
教育费附加	按应缴增值税、营业税的 5% 计缴。	5%

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

(1) 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 50%即征即退政策。

(2) 本公司子公司内蒙古君正化工有限责任公司，生产的硅酸盐水泥熟料被内蒙古自治区发改委认定为资源综合利用生产的产品，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》，从 2011 年 1 月 1 日开始硅酸盐水泥熟料产品实行增值税即征即退的政策。

2、所得税

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58 号《深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》文件；国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，经当地主管税务机关审核备案，内蒙古君正能源化工股份有限公司于 2013 年度继续享受西部大开发所得税税率 15%的税收优惠政策。

(2) 根据国家税务总局下发的国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，经当地税务机关审核备案，内蒙古君正化工有限责任公司 2013 年度继续享受所得税税率减按 15%的税收优惠政策。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 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	100,000,000.00	铁砂石销 售。	92,000,000.00		92	92	是	7,854,170.61		
乌海市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	60,000,000.00	煤矿机械设 备及配件销 售。	33,000,000.00		55	55	是	27,429,106.43		
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	全资子 公司	锡林 浩特市	生产 企业	100,000,000.00	P V C 树 脂、化工产 品（不含剧 毒物）、白灰 销售；投资 管理	100,000,000.00		100	100	是			

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	1,460,129,000.00	制造销售:聚氯乙烯、液碱、片碱、电石(碳化钙)、硅铁、液氯、30%盐酸(安全生产许可证有效期至2016年3月8日);硅酸盐水泥及水泥熟料(全国工业产品生产许可证有效期至2016年1月13日);进出口贸易。一般经营项目:机械加工修理、非标件制作、编织袋制作;商业贸易(除国家限制经营的)。	1,435,988,052.84		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	10,000,000.00	开发:水源开发;销售:工业用水销售、中水利用。(国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营)	9,500,000.00		95	95	是	459,855.47		

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	1,500,000,000.00	P V C 树脂销售（不含危险化学品）。	1,499,984,591.61	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责任公司	全资子公司	乌海海南区	生产企业	50,000,000.00	生产销售白灰、矿石；石灰石开采（采矿许可证有效期至 2014 年 4 月 27 日）、煤矸石、灭火工程煤、土石方剥离、高岭石。	50,000,000.00		100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	959,815.74	432.56
人民币	959,815.74	432.56
银行存款：	67,952,651.77	394,943,056.33
人民币	67,952,651.77	394,943,056.33
其他货币资金：	33,448,821.72	32,772,113.20
人民币	33,448,821.72	32,772,113.20
合计	102,361,289.23	427,715,602.09

受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
信用证保证金	12,286,322.72	
银行承兑汇票保证金	21,162,499.00	32,772,113.20
合计	33,448,821.72	32,772,113.20

1、货币资金期末数比期初数减少 325,354,312.86 元，减少比例为 76.07%。主要原因为：公司本期鄂尔多斯君正 PVC 项目及电石项目工程支出增加所致。

(二) 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	430,840,879.94	490,678,091.42
商业承兑汇票		
合计	430,840,879.94	490,678,091.42

2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	8,000,000.00	
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	2013 年 1 月 14 日	2013 年 7 月 7 日	7,680,000.00	
厦门港务贸易有限公司	2013 年 1 月 11 日	2013 年 7 月 11 日	5,675,600.00	
广东仁信集团有限公司	2013 年 2 月 5 日	2013 年 8 月 5 日	5,600,000.00	
江苏盛世欣兴格力贸易有限公司	2013 年 1 月 23 日	2013 年 7 月 23 日	5,000,000.00	
合计	/	/	31,955,600.00	/

3、 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				
山西银光华盛镁业股份有限公司	2013 年 2 月 17 日	2013 年 8 月 17 日	10,000,000.00	
河北冀物金属回收有限公司	2013 年 4 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	10,000,000.00	
内蒙古亿利能源股份有限公司	2013 年 3 月 6 日	2013 年 9 月 6 日	5,000,000.00	
宁波市耀华经贸发展有限公司	2013 年 3 月 7 日	2013 年 9 月 7 日	5,000,000.00	
上海闽兴大国际贸易有限公司	2013 年 1 月 8 日	2013 年 7 月 8 日	5,000,000.00	
合计	/	/	35,000,000.00	/

截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司将应收票据 170,181,130.69 元质押给银行为签发银行承兑汇票作担保。

(三) 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	70,134,696.39	100.00	5,119,069.11	7.30	27,416,372.55	100.00	4,089,491.54	14.92
组合小计	70,134,696.39	100.00	5,119,069.11	7.30	27,416,372.55	100.00	4,089,491.54	14.92
合计	70,134,696.39	/	5,119,069.11	/	27,416,372.55	/	4,089,491.54	/

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	59,587,534.17	84.95		16,341,530.54	59.60	
6 个月至 1 年	556,225.00	0.79	27,811.25	3,930,596.88	14.34	196,529.84
1 年以内小计	60,143,759.17	85.74	27,811.25	20,272,127.42	73.94	196,529.84
1 至 2 年	4,475,598.28	6.38	671,339.74	955,404.80	3.48	143,310.72
2 至 3 年	347,314.52	0.50	104,194.36	406,457.12	1.48	121,937.14
3 至 4 年	90,039.89	0.13	45,019.95	3,860,164.40	14.08	1,930,082.20
4 至 5 年	4,036,403.60	5.76	3,229,122.88	1,122,935.87	4.10	898,348.70
5 年以上	1,041,580.93	1.49	1,041,580.93	799,282.94	2.92	799,282.94

合计	70,134,696.39	100.00	5,119,069.11	27,416,372.55	100	4,089,491.54
----	---------------	--------	--------------	---------------	-----	--------------

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	7,715,631.39	6 个月以内	11.00
第二名	客户	6,337,361.38	6 个月以内	9.04
第三名	客户	4,607,616.88	6 个月以内	6.57
第四名	客户	3,912,589.60	6 个月以内	5.58
第五名	客户	3,873,809.08	6 个月以内	5.52
合计	/	26,447,008.33	/	37.71

(四)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	17,208,106.89	100.00	7,440,069.53	43.24	18,861,204.17	100.00	7,361,348.13	39.03
组合小计	17,208,106.89	100.00	7,440,069.53	43.24	18,861,204.17	100.00	7,361,348.13	39.03
合计	17,208,106.89	/	7,440,069.53	/	18,861,204.17	/	7,361,348.13	/

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：						
6 个月以内	5,082,687.69	29.54		4,470,623.32	23.71	
6 个月至 1 年	143,091.99	0.83	7,154.59	868,297.49	4.60	43,414.87
1 年以内小计	5,225,779.68	30.37	7,154.59	5,338,920.81	28.31	43,414.87
1 至 2 年	763,438.31	4.44	114,515.74	106,845.86	0.57	16,026.88
2 至 3 年	2,075,093.58	12.06	622,528.08	4,234,828.64	22.45	1,270,448.59
3 至 4 年	3,412,298.83	19.83	1,706,149.42	5,034,443.04	26.69	2,517,221.52
4 至 5 年	3,708,873.92	21.55	2,967,099.13	3,159,647.79	16.75	2,527,718.24
5 年以上	2,022,622.57	11.75	2,022,622.57	986,518.03	5.23	986,518.03
合计	17,208,106.89	100.00	7,440,069.53	18,861,204.17	100.00	7,361,348.13

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安华兴电炉有限公司	预付设备款	74,291.34	无法收回	否
合计	/	74,291.34	/	/

3、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。

4、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(%)
第一名	外部单位	1,800,000.00	2 至 3 年	10.46
第二名	外部单位	1,458,000.00	3 至 4 年	8.47
第三名	外部单位	1,208,000.00	4 至 5 年	7.02
第四名	外部单位	1,140,000.00	3 至 4 年	6.62
第五名	外部单位	730,663.60	1 至 2 年	4.25
合计	/	6,336,663.60	/	36.82

(五)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	451,807,705.92	78.54	422,571,471.64	84.26
1 至 2 年	65,262,899.78	11.35	50,279,435.44	10.02
2 至 3 年	29,447,774.63	5.12		
3 年以上	28,700,000.00	4.99	28,700,000.00	5.72
合计	575,218,380.33	100.00	501,550,907.08	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	非关联单位	120,800,000.00	1 年以内	预付设备款
第二名	非关联单位	84,120,000.00	1 年以内	预付设备款
第三名	非关联单位	65,343,073.64	1 年以内	预付设备款
第四名	非关联单位	29,406,300.00	1 年以内	预付设备款

第五名	非关联单位	28,700,000.00	3 年以上	勘探费
合计	/	328,369,373.64	/	/

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:

预付款项期末数比期初数增加 73,667,473.25 元, 增加比例为 14.69%, 变动主要原因是: 本期预付鄂尔多斯君正 PVC 项目及电石项目设备款支出增加。

(六)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	162,198,156.69	199,279.72	161,998,876.97	181,275,206.28	199,279.72	181,075,926.56
库存商品	40,428,209.15	51,320.06	40,376,889.09	38,245,706.16	51,320.06	38,194,386.10
低值易耗品	1,568,632.46		1,568,632.46	1,568,632.46		1,568,632.46
自制半成品	6,782,932.19		6,782,932.19	4,803,103.86		4,803,103.86
合计	210,977,930.49	250,599.78	210,727,330.71	225,892,648.76	250,599.78	225,642,048.98

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	199,279.72				199,279.72
库存商品	51,320.06				51,320.06
合计	250,599.78				250,599.78

存货期末数比期初数减少 14,914,718.27 元, 减少比例为 6.61%, 减少原因为: 市场影响部分原材料的价格下降及原材料的储存量下降。

(七)其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵进项税	13,725,825.34	21,562,130.89
露天开采前期土方剥离费	14,045,279.47	
其他		7,712.78
合计	27,771,104.81	21,569,843.67

其他流动资产期末数比期初数增加 6,201,261.14 元, 增加比例为 28.75%, 本期增加的主要原因因为君正矿业露天开采前期土方剥离费用增加。

(八)对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 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	36.00	36.00	229,726,458.66	110,770,960.29	118,955,498.37	61,899,883.56	8,525,160.23
内蒙古创联能源开发有限责任公司	20.50	20.50	20,089,599.87		20,089,599.87		
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	24.50	24.50	2,385,667,735.90	2,088,579,251.97	297,088,483.93	298,465,654.86	-28,505,294.47

(九)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 (%)
内蒙古坤德物流股份有限公司	58,556,200.00	58,556,200.00		58,556,200.00		15	15
乌海银行股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		3.99	3.99
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公司	520,000.00	520,000.00		520,000.00		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	本期现金红利	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	103,367,500.00	87,469,558.07	3,069,057.68	90,538,615.75			36	36
内蒙古创联能源开发有限责任公司	4,100,000.00	4,118,367.97		4,118,367.97			20.5	20.5
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	144,207,000.00	79,770,475.71	-6,983,797.15	72,786,678.56			24.5	24.5

长期投资期末数比期初数减少 3,914,739.47 元, 减少比例为 1.06%, 本期减少的主要原因为报告期权益法核算内蒙古北方蒙西发电有限责任公司的投资损失 6,983,797.15 元。

(十)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：	4,669,487,596.45		10,193,108.33		1,294,800.00		4,678,385,904.78	
其中：房屋及建筑物	1,084,031,341.56		1,124,056.04				1,085,155,397.60	
机器设备	2,798,000,844.65		11,042,651.65				2,809,043,496.30	
运输工具	77,199,392.81		334,900.00		1,294,800.00		76,239,492.81	
电子设备	22,836,860.29		534,187.04				23,371,047.33	
暂估固定资产	669,155,153.10		-3,274,435.77				665,880,717.33	
弃置费用	2,117,984.34						2,117,984.34	
其他设备	16,146,019.70		431,749.37				16,577,769.07	
		本期新增	本期计提					
二、累计折旧合计：	1,254,888,620.62	113,978.54	163,178,549.43		1,161,626.50		1,417,019,522.09	
其中：房屋及建筑物	207,063,633.59	2,430.80	23,264,134.66				230,330,199.05	
机器设备	938,518,852.33	83,239.28	106,208,164.14				1,044,810,255.75	
运输工具	36,986,231.39	5,142.66	5,518,791.55		1,161,626.50		41,348,539.10	
电子设备	15,354,829.75	4,179.67	1,126,841.55				16,485,850.97	
暂估固定资产	50,462,313.25		25,737,761.58				76,200,074.83	
弃置费用	362,048.63		45,256.08				407,304.71	
其他设备	6,140,711.68	18,986.13	1,277,599.87				7,437,297.68	
三、固定资产账面净值合计	3,414,598,975.83		/		/		3,261,366,382.69	
其中：房屋及建筑物	876,967,707.97		/		/		854,825,198.55	
机器设备	1,859,481,992.32		/		/		1,764,233,240.55	
运输工具	40,213,161.42		/		/		34,890,953.71	

电子设备	7,482,030.54	/	/	6,885,196.36
暂估固定 资产	618,692,839.85	/	/	589,680,642.50
弃置费用	1,755,935.71	/	/	1,710,679.63
其他设备	10,005,308.02	/	/	9,140,471.39
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		/	/	
暂估固定 资产		/	/	
弃置费用		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产 账面价值合计	3,414,598,975.83	/	/	3,261,366,382.69
其中：房屋及 建筑物	876,967,707.97	/	/	854,825,198.55
机器设备	1,859,481,992.32	/	/	1,764,233,240.55
运输工具	40,213,161.42	/	/	34,890,953.71
电子设备	7,482,030.54	/	/	6,885,196.36
暂估固定 资产	618,692,839.85	/	/	589,680,642.50
弃置费用	1,755,935.71	/	/	1,710,679.63
其他设备	10,005,308.02	/	/	9,140,471.39

本期折旧额：163,178,549.43 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：6,683,755.66 元。

2、期末持有待售的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	21,584,513.19	63,664,570.00		
机器设备	42,612,119.92	84,145,100.00		
运输设备	872,677.48	1,582,680.00		
电子设备	386,519.88	485,250.00		
其他设备	11,449.08	373,000.00		

1. 固定资产账面原值期末数比期初数增加 8,898,308.33 元，增加比例为 0.19%。

2. 累计折旧期末数比期初数增加 162,130,901.47 元，增加比例为 12.92%。

3. 经测试不存在减值情况。

(十一) 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	2,782,416,880.21		2,782,416,880.21	2,030,140,476.24		2,030,140,476.24

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(%)	期末数
鄂尔多斯君正PVC项目	2,300,000,000.00	1,006,884,603.44	538,152,462.51		68.56	95.00%	12,676,137.51	10,245,710.01	6.45	1,545,037,065.95
鄂尔多斯君正电石项目	1,800,000,000.00	807,163,088.56	126,312,225.94		51.86	99.00%				933,475,314.50
君正化工40万吨PVC项目	1,714,445,400.00	67,612,139.59	79,887,332.15	1,463,346.39	104.75	99.00%				146,036,125.35
白音乌素煤矿技改工程	1,000,000,000.00	148,480,644.65	13,656,234.03	4,273,504.27	40.39	44.00%				157,863,374.41
君正化工3#气烧窑项目	55,600,000.00		89,177.00	89,177.00	109.97	100.00%				
君正化工30万吨电石项目	239,800,000.00		857,728.00	857,728.00	108.46	100.00%				
合计	7,109,845,400.00	2,030,140,476.24	758,955,159.63	6,683,755.66	/	/	12,676,137.51	10,245,710.01	/	2,782,411,880.21

在建工程期末数比期初数增加 752,276,403.97 元，增加比例为 37.06%，增加原因为：君正化工募集资金项目、鄂尔多斯君正工程项目建设支出增加。

(十二)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	50,961,694.95	663,972,283.99	545,777,160.28	169,156,818.66
合计	50,961,694.95	663,972,283.99	545,777,160.28	169,156,818.66

工程物资期末数比期初数增加 118,195,123.71 元, 增加比例为 231.93%, 主要变动原因为: 鄂尔多斯君正建设的工程项目采购材料和设备增加。

(十三) 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	306,684,572.10	563,147.01		307,247,719.11
产品专有技术	200,000.00			200,000.00
石灰石矿采矿权	37,896,925.00			37,896,925.00
煤炭采矿权	16,927,200.00			16,927,200.00
土地使用权	242,336,999.28			242,336,999.28
软件	1,323,447.82	563,147.01		1,886,594.83
探矿权	8,000,000.00			8,000,000.00
二、累计摊销合计	34,050,031.41	3,008,947.55		37,058,978.96
产品专有技术	190,000.06	9,999.94		200,000.00
石灰石矿采矿权	7,529,984.40	902,507.94		8,432,492.34
煤炭采矿权				
土地使用权	25,129,088.50	1,953,055.51		27,082,144.01
软件	1,200,958.45	143,384.16		1,344,342.61
探矿权				
三、无形资产账面净值合计	272,634,540.69	-2,445,800.54		270,188,740.15

产品专有技术	9,999.94	-9,999.94	
石灰石矿采矿权	30,366,940.60	-902,507.94	29,464,432.66
煤炭采矿权	16,927,200.00		16,927,200.00
土地使用权	217,207,910.78	-1,953,055.51	215,254,855.27
软件	122,489.37	419,762.85	542,252.22
探矿权	8,000,000.00		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	272,634,540.69	-2,445,800.54	270,188,740.15
产品专有技术	9,999.94	-9,999.94	
石灰石矿采矿权	30,366,940.60	-902,507.94	29,464,432.66
煤炭采矿权	16,927,200.00		16,927,200.00
土地使用权	217,207,910.78	-1,953,055.51	215,254,855.27
软件	122,489.37	419,762.85	542,252.22
探矿权	8,000,000.00		8,000,000.00

本期摊销额：3,008,947.55 元。

1、无形资产账面原值期末数比期初数增加 563,147.01 元，增加比例为 0.18%。

2、期末持有待售的无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	账面价值	公允价值
土地使用权	40,811,138.73	83,607,300.00

合计	40,811,138.73	83,607,300.00
----	---------------	---------------

(十四) 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	

商誉为 2007 年非同一控制下企业合并投资君正矿业形成合并商誉, 合并目的是为取得该公司的石灰石采矿权, 因此将采矿权作为资产组进行减值测试, 减值测试具体方法如下:

$$1、\text{矿石单位收益} = \frac{\text{成品石灰石销售收入} - \text{销售成本} - \text{销售税金及附加}}{(\text{原矿生产量} / \text{成品矿生产入库量}) \times \text{成品矿销售量}}$$

2、尚可开采储量: 根据矿石开采总储量减去矿石累计开采量 $\times$ 开采率(92%)

3、未来尚可带来收益: 尚可开采储量 $\times$ 矿石单位收益

4、采矿权摊余价值: 截止本期末摊余金额。

5、采矿权减值测试: 未来尚可带来收益折现值-采矿权摊余价值

6、商誉减值测试: 采矿权减值测试-商誉

当采矿权减值测试小于商誉时按差额计提减值准备。

报告期经测试未减值。

(十五) 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
东山二号井矿权补偿	12,083,338.04		1,450,000.00		10,633,338.04
黑龙贵矿权补偿	29,499,514.09		3,539,940.28		25,959,573.81
黑龙贵拆迁补偿	9,624,018.79		1,154,881.78		8,469,137.01
合计	51,206,870.92		6,144,822.06		45,062,048.86

长期待摊费用期末数比期初数减少 6,144,822.06 元, 减少比例为 12.00%。减少的主要原因为: 君正矿业黑龙贵矿和东山二号井各项补偿费用摊销。

(十六) 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	1,832,280.35	1,677,486.74
小计	1,832,280.35	1,677,486.74

(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:	
资产减值准备	12,190,846.81
小计	12,190,846.81

(十七) 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	11,450,839.67	1,182,590.31		74,291.34	12,559,138.64
二、存货跌价准备	250,599.78				250,599.78
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	11,701,439.45	1,182,590.31	74,291.34	12,809,738.42
----	---------------	--------------	-----------	---------------

(十八) 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
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
合计	100,000,000.00	120,000,000.00

短期借款期末数比期初数减少 20,000,000.00 元，减少比例为 16.67%，变动原因为：本期归还银行借款 20,000,000.00 元。

(十九) 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	206,343,629.69	156,502,792.55
合计	206,343,629.69	156,502,792.55

下一会计期间（下半年）将到期的金额 206,343,629.69 元。

应付票据期末数比期初数增加 49,840,837.14 元，增加比例为 31.85%，主要变动原因为：本期签发的银行承兑汇票增加。

(二十)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	708,693,126.12	594,793,114.69
1 至 2 年	168,940,538.86	82,488,751.87
2 至 3 年	7,495,832.62	6,529,839.89
3 年以上	3,881,349.64	5,673,549.69
合计	889,010,847.24	689,485,256.14

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	账龄	未偿还原因	备注
大连重工机电设备成套有限公司	36,733,110.26	1 至 2 年	未结算工程款	
上海宝冶集团有限公司	8,980,815.60	1 至 2 年	未结算工程款	
长春三鼎变压器有限公司	8,300,000.00	1 至 2 年	未结算设备款	
无锡市长城电线电缆有限公司	5,993,890.88	1 至 2 年	未结算材料款	
浙江杭萧钢构股份有限公司	5,953,293.96	1 至 2 年	未结算工程款	
合计	65,961,110.70			

(二十一)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	111,234,129.60	112,966,440.25
1 至 2 年	1,144,771.40	484,117.14

2 至 3 年	186,610.41	244,470.13
3 年以上	142,095.68	57,746.98
合计	112,707,607.09	113,752,774.50

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。

(二十二)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	1,493,564.41	135,205,135.92	135,015,629.27	1,683,071.06
二、职工福利费		12,186,489.52	12,186,489.52	
三、社会保险费	3,016,974.18	22,640,224.14	633,309.08	25,023,889.24
四、住房公积金	628,406.43	6,777,878.60	5,733,425.00	1,672,860.03
五、辞退福利		108,179.65	108,179.65	
六、其他	27,033,963.69	-9,243,146.85	2,701,212.73	15,089,604.11
合计	32,172,908.71	167,674,760.98	156,378,245.25	43,469,424.44

工会经费和职工教育经费金额 14,847,168.18 元，非货币性福利金额 3,202,452.15 元，因解除劳动关系给予补偿 108,179.65 元。

(二十三)应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-264,209,763.10	-203,565,852.62
营业税	1,089,925.25	1,042,955.44
企业所得税	-10,332,621.33	-31,078,746.12
个人所得税	467,854.80	371,165.94
城市维护建设税	-688,885.98	3,580,667.99

印花税	196,871.94	832,330.35
房产税	-2,816,473.24	237,168.48
教育费附加	-295,236.87	1,534,571.97
地方教育费附加	-196,824.56	1,023,048.01
水利建设基金	2,747,170.69	3,415,863.85
资源税	-204,535.18	1,299,106.55
代扣税金	7,013,644.44	9,320,408.26
矿产资源补偿费	11,992,477.00	10,846,238.10
煤炭价格调节基金	15,654,871.56	12,733,163.61
土地使用税	-15,616,405.63	
合计	-255,197,930.21	-188,407,910.19

应交税费期初数为-188,407,910.19 元，期末数为-255,197,930.21 元，变动的主要原因为项目建设设备购进留抵进项税余额增加所致。

(二十四)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	4,111,649.64	4,497,425.92
企业债券利息	11,625,000.00	2,325,000.00
短期借款应付利息	166,666.67	224,705.55
合计	15,903,316.31	7,047,131.47

(二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	64,000,000.00		
合计	64,000,000.00		/

(二十六) 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	17,704,255.58	19,378,525.90
1 至 2 年	8,681,074.40	5,424,097.40
2 至 3 年	2,692,233.00	2,990,204.06
3 年以上	27,016,698.67	26,919,536.67
合计	56,094,261.65	54,712,364.03

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、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

客户名称	金额	款项性质	备注
乌海市国土资源局	26,601,685.00	采矿权价款	

(二十七) 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	2,776,677.47	97,427.28		2,874,104.75
合计	2,776,677.47	97,427.28		2,874,104.75

预计负债期末数比期初数增加 97,427.28 元，增加比例为 3.51%，增加原因为：本期君正矿业石灰石矿继续提取矿山弃置费增加。

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他	4,783,739.50	6,552,203.05

合计	4,783,739.50	6,552,203.05
----	--------------	--------------

其他流动负债期末数比期初数减少 1,768,463.55 元，减少比例为 26.99%。主要原因为本期支付预提排污费和水资源费。

(二十九) 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	390,000,000.00	400,000,000.00
抵押借款	509,000,000.00	490,000,000.00
保证借款	276,900,000.00	301,900,000.00
合计	1,175,900,000.00	1,191,900,000.00

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	6.55	390,000,000.00	400,000,000.00
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	6.55	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行股份有限公司乌海乌达支行	2004 年 11 月 12 日	2014 年 11 月 11 日	人民币	6.55	189,000,000.00	190,000,000.00
中国建设银行股份有限公司乌海狮城东街支行	2006 年 2 月 20 日	2016 年 2 月 19 日	人民币	6.55	175,000,000.00	200,000,000.00
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	6.80	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,124,000,000.00	1,160,000,000.00

(三十) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	300,000,000.00	2012 年 11 月 15 日	3 年	297,300,000.00	2,325,000.00	9,300,000.00	11,625,000.00	297,827,137.50

(三十一) 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	3,249,999.87	3,499,999.89
树脂提氢装置技改项目资金	900,000.00	960,000.00
电石炉自动堵眼机技改资金	849,750.00	899,250.00
次氯酸钠清浄液回收利用装置补贴	85,833.39	90,833.37
合计	9,885,583.26	10,250,083.26

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。(4) 乌海市乌达区科学技术局拨付电石炉自动堵眼机技改资金 990,000.00 元。(5) 乌海市科学技术局根据内财教【2011】490 号《内蒙古自治区财政厅关于下达 2011 年知识产权专项资金的通知》拨付次氯酸钠清浄液回收利用装置补贴 100,000.00 元。

(三十二) 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	1,280,000,000.00					1,280,000,000.00

(三十三) 专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 6 月 30 日
安全生产费	9,677,109.06	8,128,748.68	5,171,103.96	12,634,753.78
合计	9,677,109.06	8,128,748.68	5,171,103.96	12,634,753.78

(三十四) 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）	2,452,686,168.89			2,452,686,168.89
其他资本公积	1,668,705.11			1,668,705.11
合计	2,454,354,874.00			2,454,354,874.00

(三十五) 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	115,098,999.83			115,098,999.83
合计	115,098,999.83			115,098,999.83

(三十六) 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	1,516,339,901.75	/
调整后 年初未分配利润	1,516,339,901.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	253,966,914.27	/
应付普通股股利	64,000,000.00	
期末未分配利润	1,706,306,816.02	/

(三十七) 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	1,656,432,694.37	1,737,956,601.25
其他业务收入	3,359,549.42	10,104,750.35
营业成本	1,125,996,045.55	1,215,966,736.45

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
基本化学原料制造业	1,139,892,274.76	912,464,649.46	1,198,944,917.96	1,007,630,642.04
电力生产业	627,148,927.82	434,047,998.94	534,069,204.34	343,723,818.79
铁合金冶炼业	312,032,826.42	286,166,772.15	304,430,602.94	298,949,712.13
煤炭采选业	201,617,696.29	186,723,121.12	366,602,228.19	255,002,766.18
水泥制造业	65,868,806.94	56,951,733.13	39,554,746.18	46,970,501.65
其他	65,944,425.01	43,960,509.79	44,400,183.39	31,889,768.42
公司内各业务分部相互抵销	-756,072,262.87	-796,512,685.40	-750,045,281.75	-797,671,533.44
合计	1,656,432,694.37	1,123,802,099.19	1,737,956,601.25	1,186,495,675.77

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
聚氯乙烯	854,314,314.70	713,935,128.57	905,039,059.98	842,772,888.49
电	627,148,927.82	434,047,998.94	534,069,204.34	343,723,818.79
硅铁	312,032,826.42	286,166,772.15	304,430,602.94	298,949,712.13

煤	201,617,696.29	186,723,121.12	366,602,228.19	255,002,766.18
片碱	162,983,069.15	99,787,403.52	159,588,216.45	85,640,332.57
电石	85,464,352.80	77,180,743.58	22,536,172.08	20,883,616.10
水泥熟料	65,868,806.94	56,951,733.13	39,554,746.18	46,970,501.65
液碱	37,130,538.11	21,561,373.79	111,781,469.45	58,333,804.88
其他	65,944,425.01	43,960,509.79	44,400,183.39	31,889,768.42
公司内各业务分部相互抵销	-756,072,262.87	-796,512,685.40	-750,045,281.75	-797,671,533.44
合计	1,656,432,694.37	1,123,802,099.19	1,737,956,601.25	1,186,495,675.77

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	68,512,554.87	4.13
第二名	46,644,079.49	2.81
第三名	29,733,955.30	1.79
第四名	22,179,650.09	1.34
第五名	18,350,549.83	1.11
合计	185,420,789.58	11.18

(三十八) 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	319,170.92	1,446,934.12	按服务收入的 5%计缴。
城市维护建设税	5,424,988.23	4,750,874.05	按应缴增值税、营业税的 7%计缴。
教育费附加	3,874,991.59	3,393,481.46	按应缴增值税、营业税的 5%计缴
资源税	3,556,472.80	6,242,953.18	
煤炭价格调节基金	7,611,468.45	17,997,275.70	

合计	20,787,091.99	33,831,518.51	/
----	---------------	---------------	---

本期营业税金及附加发生额比上年同期发生额减少 13,044,426.52 元，减少比例为 38.56%。
主要原因为本期煤炭产销量同比减少，发生的资源税及煤炭价格调节基金减少。

(三十九) 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	2,302,337.04	1,474,959.07
运输费	54,824,061.44	59,138,766.57
业务招待费	238,419.00	242,350.50
办公费	74,843.97	62,312.00
差旅费	329,014.90	277,215.25
会议费	10,884.00	13,456.00
装卸费	510,042.88	460,151.53
邮电通信费	1,886.04	7,554.44
物料消耗	1,487,028.21	373,413.10
报关、商检、保险、产地证费	5,437.00	54,128.00
其他	155,028.19	54,048.28
合计	59,938,982.67	62,158,354.74

(四十) 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	35,730,078.33	37,011,788.06
差旅费	1,938,069.53	2,026,101.80
业务招待费	2,305,728.77	3,242,963.02
折旧费	9,116,800.38	7,428,128.49
资产摊销	2,943,985.81	2,991,098.37

税费	30,848,283.35	38,178,233.78
环保支出	4,541,497.00	4,531,461.30
车辆使用费	3,039,730.24	7,531,850.43
中介机构费	1,698,769.81	3,159,548.20
办公费	878,875.42	1,990,874.90
修理费	8,286,199.49	3,386,384.27
安全生产费	8,125,202.68	12,302,307.54
水资源费	3,201,086.00	3,509,661.00
其他	10,179,350.67	9,769,141.59
合计	122,833,657.48	137,059,542.75

(四十一) 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	43,042,172.37	47,325,629.78
利息收入	-3,434,164.07	-16,362,097.44
汇兑损益	12,808.65	
手续费	187,941.95	254,152.18
其他	98,197.28	85,194.40
合计	39,906,956.18	31,302,878.92

(四十二) 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	4,616,666.67	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,914,739.47	-15,116,116.31
合计	701,927.20	-15,116,116.31

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
乌海银行股份有限公司	3,616,666.67		
国都证券有限责任公司	1,000,000.00		
合计	4,616,666.67		/

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
天弘基金管理有限公司	3,069,057.68	1,683,243.94	
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	-6,983,797.15	-16,808,182.14	
合计	-3,914,739.47	-15,124,938.20	/

1、 本公司投资收益汇回无重大限制。

2、2013 年投资收益的主要内容： 1) 按成本法核算国都证券有限责任公司分配股利 1,000,000.00 元；2) 按成本法核算乌海银行股份有限公司分配股利 3,616,666.67 元；3) 按权益法核算天弘基金管理有限公司收益 3,069,057.68 元；4) 按权益法核算内蒙古北方蒙西发电有限责任公司收益-6,983,797.15 元。

(四十三)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	1,182,590.31	1,415,881.64
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	1,182,590.31	1,415,881.64

(四十四) 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		52,941.33	
其中：固定资产处置利得		52,941.33	
政府补助	11,604,500.00	355,416.67	11,604,500.00
罚没收入	281,866.56	93,906.71	281,866.56
赔款、违约金	41,165.00	157,922.78	41,165.00
其他	334,665.43	73,165.45	334,665.43
合计	12,262,196.99	733,352.94	12,262,196.99

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
财政扶持资金	10,980,000.00		乌海市人民政府乌海政发[2012] 81 号
税源调查工作补贴	60,000.00		财政拨款书
电石渣、粉煤灰生产水泥熟料项目递延收益转回	250,000.02	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	60,000.00	乌海市乌达区科学技术局科学计划项目合同书
电石炉自动堵眼机技改项目递延收益转回	49,500.00	41,250.00	科技计划项目合同书（电石炉自动开堵眼机的研究和开发）
次氯酸钠清浄液回收利用装置项目递延收益转回	4,999.98	4,166.65	内蒙古自治区财政厅内财教[2011] 490 号
工业企业科技发展项目扶持资金	200,000.00		财政拨款书
合计	11,604,500.00	355,416.67	/

营业外收入本期发生额比上年同期发生额增加 11,528,844.05 元，增加比例为 1572.07%。增加主要原因为：本期政府补助较上期增加所致。

(四十五) 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	108,702.35	154,229.04	108,702.35
其中：固定资产处置损失	108,702.35	154,229.04	108,702.35
其他		10,893.95	
合计	108,702.35	165,122.99	108,702.35

(四十六) 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	44,852,307.63	61,189,924.63
递延所得税调整	951,905.82	
合计	45,804,213.45	61,189,924.63

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因

回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P 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。

每股收益计算表			
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	$= P \div S$	0.1984	0.1903
稀释每股收益	稀释每股收益 = $P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$	0.1984	0.1903
项目	计算公式	金额	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,280,000,000.00	
归属于公司普通股股东的净利润	P	253,966,914.27	
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P	243,637,587.57	
期初股份总数	S_0	1,280,000,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	0	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_i	0	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M_i		
报告期月份数	M_0		
报告期因回购等减少股份数	S_j		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M_j		
报告期缩股数	S_k		

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

(四十八) 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		2,572,832.85
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		2,572,832.85

(四十九) 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
政府补助收入	11,240,000.00
利息收入	3,434,164.07
其他	1,975,991.93
合计	16,650,156.00

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	92,588,514.72
其他	3,602,833.83
合计	96,191,348.55

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	4,690,601.77
其他	423,794.63
合计	5,114,396.40

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
押金	29,600.00
合计	29,600.00

(五十) 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	256,198,128.00	190,604,667.20
加: 资产减值准备	1,182,590.31	1,415,881.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,222,459.81	151,874,799.30
无形资产摊销	3,008,947.55	3,053,441.91
长期待摊费用摊销	6,144,822.06	6,144,822.10
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)	108,702.35	154,229.04
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)		-16,039.60
财务费用(收益以“—”号填列)	45,815,469.78	49,627,696.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-701,927.20	15,116,116.31
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-154,793.61	
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)	14,914,718.27	172,168,042.87
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-571,097,048.45	-466,355,781.69
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	35,913,065.82	-85,770,225.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,444,865.31	38,017,650.10
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	68,912,467.51	455,293,034.61
减: 现金的期初余额	394,943,488.89	1,035,917,653.57
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	-326,031,021.38	-580,624,618.96

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	68,912,467.51	394,943,488.89
其中: 库存现金	959,815.74	432.56
可随时用于支付的银行存款	67,952,651.77	394,943,056.33
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	68,912,467.51	394,943,488.89

七、 关联方及关联交易

(一) 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
内蒙古君	股份公司	乌海市	杜江涛	电力生产; 电力供应;	128,000.00				74389683-x

正能
源化
工股
份有
限公
司

达 工
业 园
区

热 力 生 产
和 供 应； 商
业 贸 易； 化
工 产 品；
(不 含 危
险 品 化 学
品)。

(二)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	乌达区工 业园区	韩永飞	生产 企业	146,012.90	100	100	70126113-1
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	供水 企业	1,000.00	95	95	77949883-3
乌海市神华君正 实业有限责任公 司	有限责 任公司	乌海市海 南区巴音 乌素街金 海商城	黄辉	煤炭 企业	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	生产 企业	10,000.00	92	92	66099539-X
乌海市君正矿业 有限责任公司	有限责 任公司	海南区西 卓子山水 泥厂北	翟晓枫	生产 企业	5,000.00	100	100	79018648-6
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	生产 企业	150,000.00	100	100	55281270-1
锡林郭勒盟君正 能源化工有限责 任公司	有限责 任公司	锡林浩特 市锡林大 街88号	黄辉	生产 企业	10,000.00	100	100	58179753-9
内蒙古呼铁君正 储运有限责任公 司	有限责 任公司	乌达区工 业园区	郑勇华	物流 企业	200	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	物流 企业	100	51	51	69949541-3

(三) 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
-----------------	----------	-----	----------	----------	------	--------------------	---------------------------------------	------------

二、联营企业

天弘基 金管理	有限责 任公司	天津市 河西区	李琦	基 金 管 理 业 务	18,000.00	36	36	76762040-8
------------	------------	------------	----	----------------	-----------	----	----	------------

有限公司								
内蒙古创联能源开发有限责任公司	有限责任公司	鄂尔多斯市	王瑞丰	太阳能	2,000.00	20.5	20.5	69591241-9
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	有限责任公司	鄂尔多斯市	石维柱	煤矸石发电	58,860.00	24.5	24.5	58516102-8

(四) 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
君正国际投资（北京）有限公司	股东的子公司	72261694-x
田秀英	参股股东	
廊坊嘉恒实业有限公司	其他	74154881-5
乌海市君正房地产有限公司	股东的子公司	78302793-8
廊坊市君正房地产开发有限公司	其他	76981972-8
北京博晖创新光电技术股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）	72636219-0
北京博昂尼克微流体技术有限公司	关联人（与公司同一董事长）	66560062-5
廊坊市红黄蓝化工有限责任公司	其他	74153050-0
廊坊市燕美化工有限责任公司	其他	60135565-9
北京君正投资管理顾问有限公司	其他	63378929-1
内蒙古创联能源开发有限责任公司	其他	69591241-9
国都证券有限责任公司	其他	73416163-9
天弘基金管理有限公司	其他	76762040-8
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	其他	58516102-8
内蒙古坤德物流股份有限公司	其他	55548347-2
乌海银行股份有限公司	其他	72014790-8

乌海市正威矿业有限公司	其他	68342512-X
杜江虹	其他	
杜江波	其他	
郝虹	其他	
杜江鹏	其他	

(五) 关联交易情况

1、 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
内蒙古君正化工有限责任公司、杜江波、博弘国际投资控股有限公司、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	17,500.00	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、乌海市君正房地产开发有限公司、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	内蒙古君正化工有限责任公司	30,000.00	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	内蒙古君正化工有限责任公司	7,000.00	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	内蒙古君正化工有限责任公司	39,000.00	2010 年 1 月 22 日～ 2017 年 1 月 21 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	3,190.00	2009 年 10 月 20 日～2015 年 10 月 19 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、	内蒙古君正化工有限责任公司	10,000.00	2012 年 10 月 11 日～2013 年 10 月 10 日	否

卢信群、危嘉、张春敏、翟麦兰、梅迎军、翟晓枫、苏钢					
君正国际投资(北京)有限公司、乌海市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	18,900.00	2004 年 11 月 12 日~2014 年 11 月 11 日	否	
内蒙古君正能源化工股份有限公司、乌海君正科技产业有限责任公司	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	2,000.00	2013 年 2 月 6 日~2021 年 2 月 5 日	否	

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: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
预付账款	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	350,000.00		350,000.00	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

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 年 4 月 16 日	无
内蒙古君正化工有限责任公司	39,000.00	2017 年 1 月 21 日	无
内蒙古君正化工有限责任公司	7,000.00	2015 年 6 月 22 日	无
内蒙古君正化工有限责任公司	3,190.00	2015 年 10 月 19 日	无
内蒙古君正化工有限责任公司	10,000.00	2013 年 10 月 10 日	无
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	2,000.00	2021 年 2 月 5 日	无
合计	91,190.00		

十、承诺事项:

(一) 重大承诺事项

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		房屋建筑物原值		采矿权的原值		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
10,000.00	16,351.00	70,692.82	6057.18	7,895.29			203,149.37	172,952.75
合计	16,351.00	70,692.82	6057.18	7,895.29			203,149.37	172,952.75

(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
18,900.00	4,111.00	13,274.03			6,238.00	6,705.29	68,052.00	41,332.50
30,000.00	16,351.00	70,962.82			6,057.18	7,895.29	203,149.37	172,952.75
2,000.00	4,573.79	19,103.25						
合计	25,035.79	103,340.10			12,295.18	14,600.58	271,201.37	214,285.25

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工程招标咨询有限责任公司提供信用证开证保证。

(2) 关联方担保情况见附注八（七）5.1 项说明。

3、质押情况

(1) 子公司-内蒙古君正化工有限责任公司以应收票据 170, 181, 130. 69 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、以杜江涛持有的乌海市君正科技产业有限责任公司 12500 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 15000 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 40,000.00 万元（报告期归还 1,000.00 万元）、短期借款 10,000.00 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	3,827,756.07	100.00	574,163.41	15.00	3,827,756.07	100.00	191,387.80	5.00
组合小计	3,827,756.07	100.00	574,163.41	15.00	3,827,756.07	100.00	191,387.80	5.00
合计	3,827,756.07	/	574,163.41	/	3,827,756.07	/	191,387.80	/

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						
6 个月-1 年				3,827,756.07	100.00	191,387.80
1 年以内 小计				3,827,756.07	100.00	191,387.80
1 至 2 年	3,827,756.07	100.00	574,163.41			

合计	3,827,756.07	100.00	574,163.41	3,827,756.07	100.00	191,387.80
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

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 (只此一名)	非关联	3,827,756.07	1 至 2 年	100.00
合计	/	3,827,756.07	/	100.00

(二)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 款	1,545,873,074.82	100.00	169,408.42	0.01	887,605,612.23	100.00	146,337.32	0.02
组 合 小 计	1,545,873,074.82	100.00	169,408.42	0.01	887,605,612.23	100.00	146,337.32	0.02
合 计	1,545,873,074.82	/	169,408.42	/	887,605,612.23	/	146,337.32	/

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：						
6 个月以内	1,545,438,771.04	99.97		887,148,787.07	99.95	
6 个月-1 年	2,129.07		106.45	5,242.21		262.11
1 年以内小计	1,545,440,900.11	99.97	106.45	887,154,029.28	99.95	262.11
1 至 2 年	31,641.01		4,746.15	76,755.86	0.01	11,513.38
2 至 3 年	249,794.79	0.02	74,938.44	299,216.48	0.03	89,764.94
3 至 4 年	107,912.48	0.01	53,956.24	52,305.34	0.01	26,152.67
4 至 5 年	35,826.43		28,661.14	23,305.27		18,644.22
5 年以上	7,000.00		7,000.00			
合计	1,545,873,074.82	100.00	169,408.42	887,605,612.23	100.00	146,337.32

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(%)
第一名	子公司	1,478,495,542.49	6 个月以内	95.64
第二名	子公司	65,569,418.41	6 个月以内	4.24
第三名	子子公司	382,457.97	6 个月以内	0.02
第四名	非关联	117,420.36	2 至 3 年	0.01
第五名	非关联	70,734.95	2 至 3 年	0.00

合计	/	1,544,635,574.18	/	99.91
----	---	------------------	---	-------

4、其他应收关联方款项情况

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(%)
第一名	子公司	1,478,495,542.49	95.64
第二名	子公司	65,569,418.41	4.24
第三名	子子公司	382,457.97	0.02
合计	/	1,544,447,418.87	99.90

(三)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(%)
内蒙古坤德物流股份有限公司	58,556,200.00	58,556,200.00		58,556,200.00			15.00	15.00
乌海银行股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			3.99	3.99
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
乌海市君正供水有限责任公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95.00	95.00
乌海市正威矿业有限公司	520,000.00	520,000.00		520,000.00			2.00	2.00
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	92,000,000.00	92,000,000.00		92,000,000.00			92.00	92.00
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	1,499,984,591.61	1,499,984,591.61		1,499,984,591.61			100.00	100.00
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00

公司					
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	100.00	100.00
乌海市神华君正实业有限责任公司	24,008,080.22	24,008,080.22	24,008,080.22	40.00	40.00
内蒙古君正化工有限责任公司	1,435,988,052.84	1,435,988,052.84	1,435,988,052.84	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(%)
天弘基金管理有限公司	103,367,500.00	87,469,558.07	3,069,057.68	90,538,615.75				36.00	36.00
内蒙古创联能源开发有限责任公司	4,100,000.00	4,118,367.97		4,118,367.97				20.50	20.50

长期股权投资期末数比期初数增加 3,069,057.68 元，增加比例为 0.09%。变动原因为：本期按权益法核算天弘基金管理有限公司损益调整。

(四)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	643,752,644.63	551,334,691.07
其他业务收入	679,974.85	517,793.00
营业成本	445,658,355.09	357,682,526.46

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
电力生产业	627,148,927.82	434,047,998.94	534,069,204.34	343,723,818.79
其它	16,603,716.81	11,075,617.81	17,265,486.73	13,794,115.40
合计	643,752,644.63	445,123,616.75	551,334,691.07	357,517,934.19

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	627,148,927.82	434,047,998.94	534,069,204.34	343,723,818.79
蒸汽	16,603,716.81	11,075,617.81	17,265,486.73	13,794,115.40
合计	643,752,644.63	445,123,616.75	551,334,691.07	357,517,934.19

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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	643,691,021.55	99.88
第二名	22,719.51	0.00
合计	643,713,741.06	99.88

2013 年上半年营业收入比 2012 年上半年增加 92,580,135.41 元，增加比例为 16.78%，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。

(五) 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	4,616,666.67	
权益法核算的长期股权投资收益	3,069,057.68	1,692,065.83

合计	7,685,724.35	1,692,065.83
----	--------------	--------------

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
乌海银行股份有限公司	3,616,666.67		
国都证券有限责任公司	1,000,000.00		
合计	4,616,666.67		/

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
天弘基金管理有限公司	3,069,057.68	1,683,243.94	
合计	3,069,057.68	1,683,243.94	/

1. 本公司投资收益汇回无重大限制。

2. 2013 年投资收益的主要内容： 1) 按成本法核算国都证券有限责任公司分配股利 1,000,000.00 元；2) 按成本法核算乌海银行股份有限公司分配股利 3,616,666.67 元；3) 按权益法核算天弘基金管理有限公司收益 3,069,057.68 元。

(六) 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	158,215,487.56	113,921,559.06
加：资产减值准备	405,846.71	8,442.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,663,005.29	31,915,667.87
无形资产摊销	502,931.04	484,427.06
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)		
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）		-16,039.60
财务费用（收益以“－”号填列）	12,796,861.11	16,593,997.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,685,724.35	-1,692,065.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-60,877.01	
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）	24,376,314.48	33,533,876.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	179,134,838.38	-273,303,071.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-567,528,611.87	125,821,070.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-167,179,928.66	47,267,863.95

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	1,348,990.22	84,057,323.61
减：现金的期初余额	203,578,484.92	190,394,525.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-202,229,494.70	-106,337,201.57

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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	-108,702.35

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,604,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	657,696.99
少数股东权益影响额	-4,247.44
所得税影响额	-1,819,920.50
合计	10,329,326.70

(二)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	4.62	0.1984	0.1984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43	0.1903	0.1903

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杜江涛

内蒙古君正能源化工股份有限公司

2013 年 8 月 6 日