

内蒙古远兴能源股份有限公司 二〇一〇年半年度报告全文



二〇一〇年八月十八日

第一节 重要提示及目录

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。

戴志康董事委托左兴平董事出席并行使表决权。

本公司董事长贺占海先生、财务总监马德飞先生及会计机构负责人李瑞敏女士声明：保证 2010 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司二〇一〇年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告	7
第六节	重要事项	12
第七节	财务报告	18

第二节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：内蒙古远兴能源股份有限公司

中文名称缩写：远兴能源

英文名称：Inner Mongolia Yuan Xing Energy Company Limited

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：远兴能源

股票代码：000683

三、公司法定代表人：贺占海

四、公司董事会秘书：纪玉虎

五、公司证券事务代表：华阳

联系地址：鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号创业大厦 B 座 16 层

联系电话：0477-8539874

联系传真：0477-8539935

电子信箱：yxtrj@yh-group.com.cn

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

公司办公地址：鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号创业大厦 B 座 16 层

邮政编码：017000

互联网网址：<http://www.yuanxing.com>

电子信箱：yxtrj@yh-group.com.cn

七、选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告置备地点：公司证券事务部

八、其他有关资料：

公司变更注册登记日期：2010 年 6 月 4 日

公司注册登记地点：内蒙古鄂尔多斯市

公司法人营业执照注册号：150000000000788

税务登记号码：152701114124036

组织机构代码：11412403-6

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

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

九、主要数据和财务指标：

单位：（人民币）元

	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	5,545,456,260.56	6,462,317,756.08	-14.19%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,060,746,941.87	2,037,081,704.03	1.16%
股本	767,813,983.00	511,875,989.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.68	3.98	-32.66%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	912,393,320.45	615,156,955.28	48.32%
营业利润	60,846,943.21	-170,703,786.34	135.64%
利润总额	64,607,194.56	-133,282,784.86	148.47%
归属于上市公司股东的净利润	41,292,068.07	-108,139,076.09	138.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	-2,212,710.22	-121,407,644.02	98.18%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.21	123.81%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.21	123.81%
净资产收益率（%）	0.02%	-0.09%	0.11%
经营活动产生的现金流量净额	-34,473,605.99	-452,705,380.81	92.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.04	-0.88	95.45%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	28,118,926.48	主要为股权处置收益
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	3,795,279.32	具体明细见营业外收入 列示
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,132,455.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,527.97	
所得税影响额	-714,566.17	
少数股东权益影响额	-796,788.77	
合计	43,504,778.29	-

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股份变动情况表

（一）公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,667,731	21.03%	53,833,865	-155,052,454	-101,218,589	6,449,142	0.84%
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	107,655,901	21.03%	53,827,950	-155,052,454	-101,224,504	6,431,397	0.84%
其中：境内非国有法人持股	107,655,901	21.03%	53,827,950	-155,052,454	-101,224,504	6,431,397	0.84%
境内自然人持股							

4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	11,830	0.00%	5,915		5,915	17,745	0.00%
二、无限售条件股份	404,208,258	78.97%	202,104,129	155,052,454	357,156,583	761,364,841	99.16%
1、人民币普通股	404,208,258	78.97%	202,104,129	155,052,454	357,156,583	761,364,841	99.16%
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	511,875,989	100.00%	255,937,994	0	255,937,994	767,813,983	100.00%

注：报告期股份变动原因：

- 1、2010年5月12日，公司以2009年12月31日股本511,875,989股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由511,875,989股增至767,813,983股；
- 2、2010年6月22日，公司第一大股东内蒙古博源控股集团有限公司155,052,454股股权分置改革限售股份解除限售，上市流通。

(二) 有限售条件股份可上市交易时间

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	可上市 交易时间	可上市交易 股份数量	限售条件
1	内蒙古博源控股集团 有限公司	3,280,013	2011年4月16日	3,280,013	定向增发配售，锁定期三年
2	上海证大投资发展 有限公司	3,151,384	2011年4月16日	3,151,384	定向增发配售，锁定期三年
3	戴连荣	17,745	2009年10月31日	17,745	高管股(2009年4月30日换届离职) 已于2010年7月29日解除限售。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						81,229
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股 比例	持股 总数	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结 的股份数量	
内蒙古博源控股集团有限公司	境内非国有法人	20.62%	158,332,467	3,280,013	143,312,545	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.47%	18,940,119	0	0	
鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司	境内非国有法人	2.08%	15,988,771	0	0	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	13,367,340	0	0	
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.11%	8,500,010	0	0	
广州金骏投资控股有限公司	境内非国有法人	0.69%	5,283,656	0	0	
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	4,988,381	0	0	
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	3,654,814	0	0	
朱小妹	境内自然人	0.44%	3,352,650	0	0	
广西华创投资有限公司	境内非国有法人	0.43%	3,300,000	0	0	

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
内蒙古博源控股集团有限公司	155,052,454	人民币普通股
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	18,940,119	人民币普通股
鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司	15,988,771	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	13,367,340	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	8,500,010	人民币普通股
广州金骏投资控股有限公司	5,283,656	人民币普通股
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	4,988,381	人民币普通股
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	3,654,814	人民币普通股
朱小妹	3,352,650	人民币普通股
广西华创投资有限公司	3,300,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中,公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知其他股东间是否存在关联关系和是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注: (一) 持有公司5%以上股份的股东一户, 内蒙古博源控股集团有限公司期末持有本公司有限售条件的流通股158, 332, 467股, 占公司总股本的20. 62%。

(二) 报告期内质押情况: 内蒙古博源控股集团有限公司于2010年2月将所持远兴能源股票900万股质押给内蒙古银行呼和浩特汇商支行; 2010年4月将所持远兴能源股票810万股质押给上海浦东发展银行呼和浩特兴安北路支行; 2010年4月将所持远兴能源股票2, 940万股质押给内蒙古华宸信托有限责任公司; 2010年4月将所持远兴能源股票6, 931. 5万股质押给招商银行深圳市民中心支行。上述该质押已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了登记手续。质押期限自质押登记日至质权人申请解冻日。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内, 公司董事、监事、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动。

二、本报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期主要经营活动情况

本公司主营业务范围为甲醇、煤炭的生产与销售。

2010年上半年公司共实现主营业务利润6, 084. 69万元, 扣除非经常性损益后净利润-221. 27万元, 分别与去年同期相比上升135. 65%和98. 18%。

报告期内, 内蒙古博源煤化工有限责任公司300万吨/年煤矿项目取得实质性进展, 3月份取得

采矿权证，报告期累计生产原煤90万吨，该项目已成为公司主要利润增长点。报告期公司对蒙大矿业800吨/年煤矿项目进行增资，加大项目推动力度。

报告期内，公司主营产品甲醇，市场持续低迷，同时受到天然气价格上涨政策的不利影响，生产经营面临一定的困难。为此，公司在甲醇产业方面重点作了以下工作：1、在原料供应方面，发挥气源地优势，积极争取各项优惠政策；2、加快远兴江山10万吨/年DMF的项目建设进度，实现部分甲醇的就地深加工转化，该项目预计下半年投产；3、为提升甲醇产品的竞争力，公司已着手从原料和下游转化两个方面开展工作，一方面考虑构建“气头煤头混合的原料结构”，缓解天然气价格上涨的压力，计划利用置换出的天然气配套建设LNG液化装置，建设LNG加气站，推广LNG汽车，构建“气、站”一体化运营模式，拓展新的产业领域；另一方面，公司密切跟踪并参与甲醇下游高技术、高附加值产品的设计研发，加快下游转化步伐。

(二) 主营业务的范围及经营状况

1、报告期主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
小苏打、纯碱	288.71	51.35	82.21%	-98.48%	-99.64%	56.81%
甲醇	67,403.57	61,300.14	9.06%	68.12%	41.38%	17.20%
煤产品	22,730.35	10,134.68	55.41%	100.00%	100.00%	55.41%
主营业务分产品情况						
小苏打	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-42.43%
纯碱	288.71	51.35	82.21%	-97.48%	-99.48%	67.95%
甲醇	67,403.57	61,300.14	9.06%	68.12%	41.38%	17.20%
其他化工产品	491.23	777.00	-58.17%	-74.12%	-63.41%	-46.28%
粉煤	22,030.56	9,888.80	55.11%	100.00%	100.00%	55.11%
大块煤	699.79	245.87	64.87%	100.00%	100.00%	64.86%
原材料及其他	325.47	118.54	63.58%	-39.28%	-77.31%	61.06%
合计	91,239.33	72,381.72	20.67%	48.32%	20.29%	18.48%

2、主营业务分地区情况：

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内蒙地区	91,239.33	48.32%

(三) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化情况

1、财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31	增(+)-减(-)额	变动幅度
货币资金	407,060,975.56	909,779,190.25	-502,718,214.69	-55.26%
应收账款	47,929,975.68	6,266,306.63	41,663,669.05	664.88%
在建工程	344,611,641.13	246,985,884.02	97,625,757.11	39.53%
无形资产	69,341,156.90	40,363,708.55	28,977,448.35	71.79%
商誉	0	1,852,961.76	-1,852,961.76	-100%
递延所得税资产	9,409,198.16	13,803,435.88	-4,394,237.72	-31.83%
应付票据	155,000,000.00	306,000,000.00	-151,000,000.00	-49.35%
应付账款	414,573,499.09	610,663,604.61	-196,090,105.52	-32.11%
应付职工薪酬	23,136,739.32	43,563,431.31	-20,426,691.99	-46.89%
应付股利	6,414,494.11	2,924,714.72	3,489,779.39	119.32%
其他应付款	318,486,151.92	472,532,709.74	-154,046,557.82	-32.60%
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	-20,000,000.00	-100%
实收资本	767,813,983.00	511,875,989.00	255,937,994.00	50%
专项储备	27,192,605.18	17,552,576.32	9,640,028.86	54.92%

变动较大的原因说明:

(1) 货币资金较期初下降 55.26%，主要原因是本期偿还大量到期借款、支付上年所得税款及增加固定资产投资；

(2) 应收账款较期初增加 664.88%，主要原因是本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司符合信用条件客户赊销额增加；

(3) 在建工程较期初增加 39.53%，工程物资较期初减少 72.66%，主要原因是本期固定资产投资增加，使用工程物资增加；

(4) 无形资产较期初增加 71.79%，主要原因是本公司子公司内蒙古博源联合化工有限公司补交了土地使用费；

(5) 商誉较期初减少 100%，主要原因是合并范围变化导致；

(6) 递延所得税资产较上年减少 31.83%，主要原因是坏账准备引起的暂时性差异减少；

(7) 应付票据较期初减少 49.35%，主要原因是本期偿还了已到期的银行承兑汇票；

(8) 应付账款较期初减少 32.11%，主要原因是合并范围变化及本期支付了大量客户的往来款项；

(9) 应付职工薪酬较期初减少 46.89%，主要原因是合并范围变化所致；

(10) 应付股利较期初增加 119.32%，主要原因是本期控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司分配上年度利润，应付少数股东股利增加；

(11) 其他应付款较期初减少 32.60%，主要原因是本期支付了大量客户的往来款项；

(12) 一年内到期的非流动负债较期初减少 100%，主要原因是子公司偿还了本期到期的长期借款；

(13) 实收资本较期初增加 50%、资本公积较期初减少 69.15%，主要原因是合并范围变化及公司本期实施了资本公积转增股本；

(14) 专项储备较期初增加 54.92%，主要原因是子公司本期按规定计提了安全费用。

2、经营成果分析

单位：（人民币）元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增 (+) 减 (-) 额	变动幅度 (%)
营业收入	912,393,320.45	615,156,955.28	297,236,365.17	48.32%
管理费用	69,708,865.18	142,313,754.62	-72,604,889.44	-51.02%
财务费用	40,259,757.21	25,302,026.87	14,957,730.34	59.12%
资产减值损失	-11,226,271.79	-48,348,366.12	37,122,094.33	-76.78%
投资收益	27,151,547.60	-3,297,634.39	30,449,181.99	923.36%
营业外收入	3,795,279.32	40,693,182.87	-36,897,903.55	-90.67%

变动较大的原因说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 48.32%，营业税金及附加较上年同期增加 41.18%及所得税费用较上年同期增加 346.45%，主要原因是本期新增煤炭报告分部业务；

(2) 管理费用较上年同期减少 51.02%，主要原因是合并范围变化导致；

(3) 财务费用较上年同期增加 59.12%，主要原因是子公司上年同期 6 月份新增大额长期借款，至期末只需支付一个月的借款利息，而本期支付了该笔长期借款 6 个月的利息；

(4) 资产减值损失较上年同期减少 76.78%，主要原因是上年同期由于库存商品售价逐步回升转回了大额存货跌价准备，本期没有该项目；

(5) 投资收益较上年同期增加 923.36%，主要原因是本期出售子公司锡林郭勒苏尼特碱业有限公司产生的投资收益较大；

(6) 营业外收入较上年同期减少 90.67%，营业外支出较上年同期减少 98.93%，主要原因是上年同期本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司的工程煤收支计入营业外收入和营业外支出，本期无此项业务。

3、现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增 (+) 减 (-) 额	变动幅度 (%)
收到的税费返还	2,316,020.00	1,000,000.00	1,316,020.00	131.60%
收到的其他与经营活动有关的现金	396,253,427.03	259,554,048.21	136,699,378.82	52.67%
购买商品、接受劳务支付的现金	159,383,147.73	283,423,359.66	-124,040,211.93	-43.76%
支付的各项税费	187,223,411.77	75,507,446.40	111,715,965.37	147.95%
收回投资收到的现金		1,637,500.00	-1,637,500.00	-100%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	80,000.00	-80,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,798,832.74	273,068,239.89	-93,269,407.15	-34.16%
投资支付的现金	120,360,000.00	11,528,600.00	108,831,400.00	944.01%
吸收投资收到的现金	-	237,960,000.00	-237,960,000.00	-100%

取得借款收到的现金	440,000,000.00	961,000,000.00	-521,000,000.00	-54.21%
收到其他与筹资活动有关的现金	-	50,000,000.00	-50,000,000.00	-100%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,763,201.60	29,665,717.03	23,097,484.57	77.86%

变动较大的原因说明：

(1) 收到的税费返还较上年同期增加 131.60%，主要原因是本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司本期收到返还的维简费；

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 52.67%，主要原因是收到往来款增加；

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 43.76%，主要原因是本期合并范围变化导致；

(4) 支付的各项税费较上年同期增加 147.95%，主要原因是本期支付了上年应交所得税；

(5) 收回投资收到的现金及处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 100%，主要原因是上年同期出售子公司内蒙古伊高化学有限责任公司及内蒙古博源生态开发有限公司收到了现金；

(6) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 34.16%，主要原因是本期本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司固定资产投入较上年同期减少；

(7) 投资支付的现金较上年同期增加 944.01%，主要原因是本期增加了对联营企业乌审旗蒙大矿业有限责任公司的投资；

(8) 吸收投资收到的现金较上年同期减少 100%，主要原因是上年同期子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司及内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司增资时收到少数股东的投资，本期本公司未增资；

(9) 取得借款收到的现金较上年同期减少 54.21%，偿还债务支付的现金较上年同期增加 244.79%，主要原因是与上年同期相比本期新增借款较少，而偿还了大量到期借款所致；

(10) 收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 100%，主要原因是上年同期本公司子公司融资租赁固定资产，本期未发生该项业务；

(11) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 77.86%，主要原因是上年同期 6 月份新增大额长期借款，至期末只需支付一个月的借款利息，而本期支付了该笔长期借款 6 个月的利息。

(四) 报告期内，无其它对净利润产生重大影响的经营业务。

(五) 报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到10%以上（含10%）的情况。

(六) 经营中的困难及解决方案

1、甲醇市场低迷，原材料天然气价格上涨；

解决措施：公司计划在上半年工作的基础上，在原料方面继续各项优惠政策的争取力度，同时加快甲醇下游转化项目论证，延伸产业链，实现就地转化增值。

2、流动资金需求量大。

解决措施：（1）根据企业资金运作情况合理安排资金，保持公司正常营运资金的流动性、稳定性和安全性，建立营运资金预警风险控制机制；（2）多渠道、多方式加大融资力度，满足全年生产经营和项目建设资金需要。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告期的投资情况。

（二）非募集资金使用情况

报告期内，公司无非募集资金使用情况。

三、业绩预告情况

单位：（人民币）万元

业绩预告情况	扭亏			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	3000	-9,884.45	增长	131%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.19	增长	121%
业绩预告的说明	（1）出售锡林郭勒苏尼特碱业有限公司 52% 的股权转让收益 2,300 万元左右； （2）主要产品甲醇价格比上年同期有所提高； （3）去年同期控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司尚未投产。			

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司已建立起了较为完善的公司治理结构，并致力于不断优化和完善公司治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，细化公司内部管理制度，确保公司的运作水平得到持续的提高。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，并结合公司实际情况与业务发展需要，制定了《内幕信息知情人登记备案制度》。

公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在实质性差异。

二、公司实施分配情况

公司2010年4月29日召开的2009年年度股东大会审议通过2009年度利润分配预案，以2009年12月31日总股本511,875,989股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由511,875,989 股增至767,813,983 股。

公司于2010年5月6日在《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登了《2009年度转增股本实施公告》，以2010年5月11日为股权登记日实施了2009年度利润分配方案。

三、公司无报告期或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

四、报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项

为规避上市公司与大股东同业竞争风险，提高上市公司治理水平，2010 年 2 月 8 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司将所持锡林郭勒苏尼特碱业有限公司 52% 的股权转让给河南中源化学股份有限公司。股权转让完成后，公司不再持有锡林郭勒苏尼特碱业有限公司股权。

五、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易：

1、销售商品

单位：（人民币）元

关联方名称	2010年1-6月	2009年1-6月
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	<u>3,847,415.02</u>	<u>10,638,690.18</u>
合 计	<u>3,847,415.02</u>	<u>10,638,690.18</u>

2、接受劳务

	2010年1-6月	2009年1-6月
内蒙古博源职业培训学校	<u>129,880.00</u>	<u>781,600.00</u>
合 计	<u>129,880.00</u>	<u>781,600.00</u>

(二) 共同投资

报告期内，公司参股公司乌审旗蒙大矿业有限责任公司增资，注册资本由50,000万元增加至85,400万元,本次增资为等比例增资，本次增资，本公司向乌审旗蒙大矿业有限责任公司追加投资12,036万元，出资比例仍为34%。

(三) 关联方债权债务往来

单位：（人民币）元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项			
	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	<u>20,996,920.00</u>	<u>20,996,920.00</u>
	合 计	<u>20,996,920.00</u>	<u>20,996,920.00</u>
其他应收款			
	河南中源化学股份有限公司	<u>118,723,801.37</u>	<u>0.00</u>
	内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	<u>0.00</u>	<u>262,649,107.97</u>
	合 计	<u>0.00</u>	<u>262,649,107.97</u>
应付账款			
	内蒙古博源控股集团有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	内蒙古博源工程有限公司	<u>675,000.00</u>	<u>675,000.00</u>
	内蒙古博源职业培训学校	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	合 计	<u>675,000.00</u>	<u>675,000.00</u>
其他应付款			
	上海证大投资发展有限公司	<u>88,800,000.00</u>	<u>160,690,000.00</u>
	内蒙古博源控股集团有限公司	<u>2,357,027.00</u>	<u>9,725,441.00</u>

	鄂尔多斯市伊化实业有限公司	0.00	0.00
	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
	内蒙古博源工程有限公司	0.00	0.00
	鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	32,300,000.00	33,500,000.00
	内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	2,355,395.78
	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	2,133,930.82
	内蒙古博源职业培训学校	0.00	116,805.00
	合 计	<u>210,521,572.60</u>	<u>210,521,572.60</u>
预收账款			
	内蒙古博源国际贸易有限公司	0.00	2,994,118.72
	鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	5,523.96	4,080,000.00
	合 计	<u>5,523.96</u>	<u>7,074,118.72</u>

六、报告期公司担保情况表

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008—066	29,000.00	2009年6月15日	1,470.00	保证担保	18个月	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008—066	29,000.00	2009年6月23日	14,700.00	保证担保	5年	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008—066	29,000.00	2009年8月27日	4,900.00	保证担保	4年	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年8月21日临2008—066	29,000.00	2010年6月12日	5,145.00	保证担保	4年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		26,215.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		26,215.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年4月7日临2010-017	40,000.00	2007年6月14日	33,000.00	保证担保	5年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年4月7日临2010-017	14,500.00	2009年9月01日	14,500.00	保证担保	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年4月7日临2010-017	5,000.00	2009年10月01日	5,000.00	保证担保	1年	否	否
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2010年4月7日临2010-017	12,400.00	2009年9月01日	9,000.00	保证担保	1年	否	否
内蒙古苏里格天然	2010年4月7日临	8,000.00	2010年1月08日	8,000.00	保证担保	10个月	否	否

气化工有限公司	2010-017							
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2010年4月29日 2010-029	8,000.00	2010年4月09日	4,000.00	保证担保	6个月	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2009年4月27日 2009—026	72,500.00	2009年4月30日	72,500.00	保证担保	6年	否	否
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2009年6月8日 2009—041	5,000.00	2009年6月01日	3,784.00	保证担保	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		96,900.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					71,500.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		174,400.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					147,784.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		96,900.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					71,500.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		200,615.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					173,999.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				84.43%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				26,215.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				78,715.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				70,961.65				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				175,891.65				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

七、独立董事对关联方资金往来、对外担保情况的独立意见

我们依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)的要求,在公司董事会提供资料的基础上,就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司的相关人员进行了调查和核实,现发表相关说明及独立意见:

公司能够遵守相关法律法规的规定,报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况;未发现为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保。

八、重大合同及履行情况

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

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

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

(一) 股权分置改革承诺:

持有公司股份总数 5% 以上的原非流通股股东承诺,在股权分置改革方案实施之日起二十四个月

之内不减持，期后二十四个月之内若减持，其价格将大于或等于7元。截止报告期末，公司原非流通股股东均严格履行了承诺。

(二) 控股股东内蒙古博源控股集团有限公司承诺：

1、内蒙古博源控股集团有限公司在收购本公司124,390,256股国家股，成为公司控股股东时，出具了《关于收购内蒙古远兴天然碱股份有限公司后不进行同业竞争的承诺函》，承诺将采取转让、置换等必要措施，尽快消除内蒙古博源控股集团有限公司与本公司存在的相同业务。根据收购时的承诺和计划及公司的发展现状，内蒙古博源控股集团有限公司于2007年12月10日又做出承诺：计划于2009年年底将锡林郭勒苏尼特碱业有限公司的股权置换出上市公司，彻底消除双方存在的相同业务。

2010年1月15日，公司五届十一次董事会，2010年2月8日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司将所持锡林郭勒苏尼特碱业有限公司52%的股权转让给内蒙古博源控股集团有限公司控股公司河南中源化学股份有限公司，至此公司不再持有锡林郭勒苏尼特碱业有限公司股权。内蒙古博源控股集团有限公司收购承诺已履行完毕。

2、2008年8月，内蒙古博源控股集团出具的《关于内蒙古远兴能源股份有限公司股份减持事宜的承诺函》。主要内容如下：基于对公司未来发展的信心，本着对远兴能源全体股东负责的原则，促进公司长远稳定发展，维护广大投资者的持股信心，博源控股集团就其持有的本公司股份减持事宜郑重承诺：（1）博源控股集团所持有的远兴能源股份自2008年5月22日起两年内，博源控股集团将不通过二级市场（含大宗交易市场）减持。（2）为支持远兴能源的发展，博源控股集团将在适当的时机以适当的方式增加对“远兴能源”的持股比例。

十、报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、管理层人员无受证券监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责，或被采取司法强制措施的情况发生。

十一、其他重大事项

公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求，在接待个人、基金公司、证券公司等投资者的调研以及媒体的采访时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司报告期内接待调研、沟通、采访等活动主要情况如下：

报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年02月08日	公司总部	实地调研	天惠投资有限责任公司	公司生产经营情况，未提供书面材料
2010年03月09日	公司总部	实地调研	招商基金管理有限公司	公司生产经营情况，未提供书面材料
2010年04月15日	公司总部、控股企业	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况，未提供书面材料
2010年04月26日	公司总部 控股企业	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、金鹰基金	公司生产经营情况，未提供书面材料

			管理有限公司、星石投资、北京星探联合投资管理	
2010 年 05 月 19 日	公司总部	实地调研	东方证券股份有限公司	公司生产经营情况，未提供书面材料

十二、2010 年上半年重要事项公告索引

本报告期，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》、《巨潮资讯网》上（<http://www.cninfo.com.cn>），具体如下：

公告日期	公告事项
20100108	《关于变更股改保荐代表人的公告》；
20100108	《2009 年度业绩预告修正公告》；
20100121	《资产评估报告书》；
20100121	《关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知》；
20100121	《五届九次监事会决议公告》；
20100121	《五届十一次董事会决议公告》；
20100121	《关于转让锡林郭勒苏尼特碱业有限公司 52% 股权的关联交易公告》；
20100209	《2010 年第一次临时股东大会的法律意见书》；
20100209	《2010 年第一次临时股东大会决议公告》；
20100224	《股东减持股份公告》；
20100320	《关于取得采矿许可证的公告》；
20100409	《关于提供反担保的公告》；
20100409	《关于为控股子公司贷款担保的公告》；
20100409	《2009 年度独立董事述职报告》；
20100409	《内幕信息知情人登记备案制度（2010 年 4 月）》；
20100409	《2010 年度日常关联交易预计的公告》；
20100409	《独立董事 2009 年度专项说明及独立意见》；
20100409	《2009 年年度报告》；
20100409	《内部控制自我评价报告》；
20100409	《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明（2009 年度）》；
20100409	《五届十次监事会决议公告》；
20100409	《关于召开 2009 年年度股东大会通知》；
20100409	《五届十二次董事会决议公告》；
20100409	《2009 年年度审计报告》；
20100409	《2009 年年度报告摘要》；
20100409	《2010 年第一季度业绩预增公告》；
20100430	《2009 年年度股东大会的法律意见书》；
20100430	《2010 年第一季度报告正文》；
20100430	《2010 年第一季度报告全文》；
20100430	《2009 年年度股东大会决议公告》；
20100430	《关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知》；
20100430	《五届十三次董事会决议公告》；
20100430	《五届十一次监事会决议公告》；
20100430	《关于为控股子公司贷款担保的公告》；
20100430	《关于增资乌审旗蒙大矿业有限责任公司的公告》；
20100506	《转增股本实施公告》；

20100508	《关于召开 2010 年第三次临时股东大会通知》;
20100508	《五届十四次董事会决议公告》;
20100519	《2010 年第二次临时股东大会的法律意见书》;
20100519	《2010 年第二次临时股东大会决议公告》;
20100526	《2010 年第三次临时股东大会的法律意见书》;
20100526	《2010 年第三次临时股东大会决议公告》;
20100619	《限售股份解除限售提示性公告》;
20100625	《关于生产原料天然气价格调整的公告》;
20100713	《业绩预告修正公告》;
20100805	《股东减持股份公告》。

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	407,060,975.56	17,075,978.65	909,779,190.25	279,086,261.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	69,735,061.62	2,230,000.00	78,684,312.09	55,600,000.00
应收账款	47,929,975.68	36,306.00	6,266,306.63	
预付款项	235,017,545.03	22,761,063.61	240,682,495.61	65,563,609.73
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		7,642,822.03		4,010,602.67
其他应收款	652,338,865.92	921,586,872.30	789,965,336.07	984,790,246.32
买入返售金融资产				
存货	140,221,478.77	9,420,482.09	186,964,668.38	7,981,201.13
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,552,303,902.58	980,753,524.68	2,212,342,309.03	1,397,031,920.89
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	694,200,565.94	1,719,088,235.19	578,921,127.82	1,813,790,599.18
投资性房地产				
固定资产	2,854,799,665.27	167,834,158.83	3,342,902,368.44	148,822,285.69
在建工程	344,611,641.13	18,263,717.01	246,985,884.02	
工程物资	1,246,908.76	1,246,908.76	4,561,084.04	4,561,084.04
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	69,341,156.90	878,441.96	40,363,708.55	898,841.96
开发支出				
商誉			1,852,961.76	
长期待摊费用	11,369,619.95		12,119,360.33	
递延所得税资产	9,409,198.16	9,339,505.63	13,803,435.88	12,146,073.58
其他非流动资产	8,173,601.87		8,465,516.21	
非流动资产合计	3,993,152,357.98	1,916,650,967.38	4,249,975,447.05	1,980,218,884.45
资产总计	5,545,456,260.56	2,897,404,492.06	6,462,317,756.08	3,377,250,805.34
流动负债：				
短期借款	395,000,000.00	30,000,000.00	535,000,000.00	112,000,000.00

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	155,000,000.00		306,000,000.00	130,000,000.00
应付账款	414,573,499.09	12,743,926.79	610,663,604.61	63,941,859.71
预收款项	108,929,756.83	3,162,798.72	147,650,443.67	252,465.91
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,136,739.32	12,574,655.18	43,563,431.31	14,096,795.78
应交税费	239,208,832.06	212,920,362.47	323,042,445.84	299,739,694.84
应付利息				
应付股利	6,414,494.11		2,924,714.72	
其他应付款	318,486,151.92	329,638,748.53	472,532,709.74	472,194,533.02
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			20,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,660,749,473.33	601,040,491.69	2,461,377,349.89	1,092,225,349.26
非流动负债：				
长期借款	1,055,000,000.00		979,980,000.00	
应付债券				
长期应付款	33,418,793.55		41,760,572.21	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	25,867,203.15	16,589,425.43	26,200,536.51	16,589,425.43
非流动负债合计	1,114,285,996.70	16,589,425.43	1,047,941,108.72	16,589,425.43
负债合计	2,775,035,470.03	617,629,917.12	3,509,318,458.61	1,108,814,774.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	767,813,983.00	767,813,983.00	511,875,989.00	511,875,989.00
资本公积	117,863,130.67	339,490,539.77	382,072,053.01	595,428,533.77
减：库存股				
专项储备	27,192,605.18		17,552,576.32	
盈余公积	150,937,156.94	122,118,512.73	169,933,087.69	122,118,512.73
一般风险准备				
未分配利润	996,940,066.08	1,050,351,539.44	955,647,998.01	1,039,012,995.15
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,060,746,941.87	2,279,774,574.94	2,037,081,704.03	2,268,436,030.65
少数股东权益	709,673,848.66		915,917,593.44	
所有者权益合计	2,770,420,790.53	2,279,774,574.94	2,952,999,297.47	2,268,436,030.65
负债和所有者权益总计	5,545,456,260.56	2,897,404,492.06	6,462,317,756.08	3,377,250,805.34

利润表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	912,393,320.45	6,141,830.60	615,156,955.28	3,985,749.29
其中：营业收入	912,393,320.45	6,141,830.60	615,156,955.28	3,985,749.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	878,697,924.84	24,046,202.33	782,563,107.23	17,803,717.07
其中：营业成本	723,817,157.64	6,483,644.92	601,710,094.78	2,669,240.44
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	2,691,527.29	34,926.47	1,906,484.78	55,462.85
销售费用	53,446,889.31	495,169.25	59,679,112.30	255,269.10
管理费用	69,708,865.18	24,318,070.05	142,313,754.62	13,382,027.33
财务费用	40,259,757.21	3,940,663.43	25,302,026.87	1,567,717.35
资产减值损失	-11,226,271.79	-11,226,271.79	-48,348,366.12	-126,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	27,151,547.60	30,928,408.27	-3,297,634.39	55,816,864.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,245,360.55	-1,245,360.55	-185,321.89	-185,321.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,846,943.21	13,024,036.54	-170,703,786.34	41,998,896.94
加：营业外收入	3,795,279.32	1,145,925.96	40,693,182.87	3,415,701.80
减：营业外支出	35,027.97	24,850.26	3,272,181.39	114,661.98
其中：非流动资产处置损失	4,500.00	4,500.00	110,888.82	110,888.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,607,194.56	14,145,112.24	-133,282,784.86	45,299,936.76
减：所得税费用	15,467,012.27	2,806,567.95	3,464,413.44	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,140,182.29	11,338,544.29	-136,747,198.30	45,299,936.76
归属于母公司所有者的净利润	41,292,068.07	11,338,544.29	-108,139,076.09	45,299,936.76
少数股东损益	7,848,114.22		-28,608,122.21	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05		-0.21	
（二）稀释每股收益	0.05		-0.21	
七、其他综合收益			400,000.00	
八、综合收益总额	49,140,182.29	11,338,544.29	-136,347,198.30	45,299,936.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,292,068.07	11,338,544.29	-107,931,076.09	45,299,936.76
归属于少数股东的综合收益总额	7,848,114.22		-28,416,122.21	

现金流量表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	569,579,168.61	19,710,952.32	468,885,626.51	3,757,431.99
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				
收到的税费返还	2,316,020.00		1,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	396,253,427.03	433,328,383.35	259,554,048.21	439,809,965.57
经营活动现金流入小计	968,148,615.64	453,039,335.67	729,439,674.72	443,567,397.56
购买商品、接受劳务支付的现金	159,383,147.73	25,603,624.28	283,423,359.66	1,039,735.25
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	32,882,056.99	9,928,354.70	46,493,290.13	8,927,371.50
支付的各项税费	187,223,411.77	82,263,319.74	75,507,446.40	2,358,703.15
支付其他与经营活动有关的现金	623,133,605.14	305,184,685.34	776,720,959.34	389,213,165.95
经营活动现金流出小计	1,002,622,221.63	422,979,984.06	1,182,145,055.53	401,538,975.85
经营活动产生的现金流量净额	-34,473,605.99	30,059,351.61	-452,705,380.81	42,028,421.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,637,500.00	637,500.00
取得投资收益收到的现金	273,481.67	273,481.67		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			80,000.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收	59,140.00	59,140.00		

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	332,621.67	332,621.67	1,717,500.00	717,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,798,832.74	20,558,010.07	273,068,239.89	19,490,488.93
投资支付的现金	120,360,000.00	120,360,000.00	11,528,600.00	146,358,600.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	300,158,832.74	140,918,010.07	284,596,839.89	165,849,088.93
投资活动产生的现金流量净额	-299,826,211.07	-140,585,388.40	-282,879,339.89	-165,131,588.93
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			237,960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			237,960,000.00	
取得借款收到的现金	440,000,000.00	30,000,000.00	961,000,000.00	148,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	440,000,000.00	30,000,000.00	1,248,960,000.00	148,000,000.00
偿还债务支付的现金	476,980,000.00	112,000,000.00	138,340,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,763,201.60	4,484,245.60	29,665,717.03	1,433,390.20
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	9,600,000.00		9,750,000.00	
筹资活动现金流出小计	539,343,201.60	116,484,245.60	177,755,717.03	21,433,390.20
筹资活动产生的现金流量净额	-99,343,201.60	-86,484,245.60	1,071,204,282.97	126,566,609.80
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	-433,643,018.66	-197,010,282.39	335,619,562.27	3,463,442.58
加：期初现金及现金等价物余额	705,703,994.22	214,086,261.04	325,746,165.26	5,739,080.21
六、期末现金及现金等价物余额	272,060,975.56	17,075,978.65	661,365,727.53	9,202,522.79

合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额					
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计	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	专项储备	盈余公积	未分配利润			实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	511,875,989	382,072,053.01	17,552,576.32	169,933,087.69	955,647,998.01	915,917,593.44	2,952,999,297.47	511,875,989	520,324,034.68	108,641,942.28	149,492,456.39	916,354,620.33	2,206,689,042.68
加：会计政策变更										-14,132,611.62	14,132,611.62		
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	511,875,989	382,072,053.01	17,552,576.32	169,933,087.69	955,647,998.01	915,917,593.44	2,952,999,297.47	511,875,989	520,324,034.68	94,509,330.66	163,625,068.01	916,354,620.33	2,206,689,042.68
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	255,937,994	-264,208,922.34	9,640,028.87	-18,995,930.75	41,292,068.07	-206,243,744.78	-182,578,506.93		74,909,095.04	-15,846,257.66	-93,013,877.13	120,962,560.88	87,011,521.13
(一) 净利润					41,292,068.07	7,848,114.22	49,140,182.29				-108,139,076.09	-28,608,122.21	-136,747,198.30
(二) 其他综合收益									6,239,095.04	-15,846,257.66	15,125,198.96	-66,720,532.53	-61,202,496.19
上述(一)和(二)小计					41,292,068.07	7,848,114.22	49,140,182.29		6,239,095.04	-15,846,257.66	-93,013,877.13	-95,328,654.74	-197,949,694.49
(三) 所有者投入 和减少资本		-8,270,928.34		-18,995,930.75		-217,421,853.01	-244,688,712.10		68,670,000.00			237,960,000.00	306,630,000.00
1. 所有者投入资本									68,670,000.00			237,960,000.00	306,630,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他		-8,270,928.34		-18,995,930.75		-217,421,853.01	-244,688,712.10						

(四) 利润分配						-3,489,779.39	-3,489,779.39						-21,668,784.38	-21,668,784.38
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						-3,489,779.39	-3,489,779.39						-21,668,784.38	-21,668,784.38
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	255,937,994	-255,937,994												
1. 资本公积转增资本(或股本)	255,937,994	-255,937,994												
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备			9,640,028.87			6,819,773.40	16,459,802.27							
1. 本期提取			12,945,816.35			8,677,969.48	21,623,785.83							
2. 本期使用			3,305,787.48			1,858,196.08	5,163,983.56							
四、本期期末余额	767,813,983	117,863,130.67	27,192,605.19	150,937,156.94	996,940,066.08	709,673,848.66	2,770,420,790.54	511,875,989	595,233,129.72	78,663,073.00	70,611,190.88	1,037,317,181.21	2,293,700,563.81	

母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额					上年金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	511,875,989	595,428,533.77	122,118,512.73	1,039,012,995.15	2,268,436,030.65	511,875,989	593,676,019.87	25,217,567.47	167,242,011.22	1,298,011,587.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	511,875,989	595,428,533.77	122,118,512.73	1,039,012,995.15	2,268,436,030.65	511,875,989	593,676,019.87	25,217,567.47	167,242,011.22	1,298,011,587.56
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	255,937,994	-255,937,994.00		11,338,544.29	11,338,544.29				45,299,936.76	45,299,936.76
(一) 净利润				11,338,544.29	11,338,544.29				45,299,936.76	45,299,936.76
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计				11,338,544.29	11,338,544.29				45,299,936.76	45,299,936.76
(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	255,937,994	-255,937,994.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	255,937,994	-255,937,994.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	767,813,983	339,490,539.77	122,118,512.73	1,050,351,539.44	2,279,774,574.94	511,875,989	593,676,019.87	25,217,567.47	212,541,947.98	1,343,311,524.32

内蒙古远兴能源股份有限公司

财务报表附注

截止 2010 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

经国务院国资委国资产权[2005]1600 号、国资委国资产权[2006]88 号文、中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]56 号文批准,2006 年 5 月,鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司已将其持有的本公司国家股 124,390,256.00 股和 120,000,000.00 股分别转让给内蒙古博源投资集团有限公司(现更名为内蒙古博源控股集团有限公司)和上海证大投资发展有限公司。内蒙古博源控股集团有限公司成为本公司第一大股东,上海证大投资发展有限公司成为本公司第二大股东,内蒙古蒙西联化工有限公司成为本公司第三大股东(现更名为鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司)。

本公司于 2006 年 4 月 21 日经公司股东会议表决通过关于实施股权分置改革的决议,根据

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

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

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

经 2009 年度股东大会审议通过，于 2010 年 5 月 11 日，以 2009 年 12 月 31 日的股本 511,875,989 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本由 511,875,989 股增至 767,813,983 股，并于 2010 年 6 月 4 日在内蒙古工商行政管理局办理变更登记，注册资本变更为 767,813,983 元。

至本报告期末，上海证大投资发展有限公司经减持后持有本公司股份 3,151,384 股，占股本总额 0.41%，鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司经减持后持有本公司股份 15,988,771 股，占股本总额 2.08%。

本公司母公司是：内蒙古博源控股集团有限公司
集团最终母公司是：内蒙古博源控股集团有限公司

2、所处行业

公司所属行业为化工行业。

3、经营范围

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

4、主要产品

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

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

无。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的

经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(4) 合并方法

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

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括

提前还款权、看涨期权、类似期权等)的基础上预计未来现金流量,但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止;

b、该金融资产已经转移,且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

c、该金融资产已经转移,但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且放弃了对该金融资产的控制。

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

a、所转移金融资产的账面价值;

b、因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

a、终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备:

a、发行方或债务人发生严重财务困难;

b、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

e、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

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

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

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

减值准备:

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

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 600 万元，其他应收款余额大于 600 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

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

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

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	15	15
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

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

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

11、 存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的,年末结转材料成本差异,将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股

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

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

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

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发

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

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

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使

用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产

将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

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

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、 股份支付及权益工具

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

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

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

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

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

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按

权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20、 收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、 政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

(3) 政府补助的计量

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

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

22、 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

23、 经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

24、 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无需要披露的会计政策变更事项

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无需要披露的会计估计变更事项。

26、 前期会计差错

本公司报告期内无需披露的前期会计差错。

三、 税项

1、 公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司根据鄂尔多斯市乌审旗国家税务局乌国税函[2007]29号文件《乌审旗国家税务局关于博源联化享受生产型外商投资企业所得税优惠政策的批复》批复，内蒙古博源联合化工有限公司享受“生产性外商投资企业，经营期在十年以上

的，从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”的优惠政策。内蒙古博源联合化工有限公司于 2007 年经营尚不到半年，根据政策选择于 2008 年享受减免税政策。

本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司根据内蒙古自治区国家税务局内国税所函[2009]135 号文件《内蒙古自治区国家税务局关于内蒙古博源煤化工有限责任公司享受企业所得税优惠政策的批复》，享受 2010 年年度企业所得税减按 15%的税率征收的优惠政策。

本报告期本公司及其余控股子公司所得税税率均为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
内蒙古博源煤化工有限责任公司	控股子公司	内蒙古	煤炭业	37,298.00万元	煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	内蒙古	化工业	65,000.00万元	生产、销售甲醇及其下游产品，其他天然气化工产品，经营相关的进出口业务。

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
内蒙古博源煤化工有限责任公司	359,764,106.72	0.00	67.00%	67.00%
内蒙古博源联合化工有限公司	245,230,469.20	0.00	46.20%	60%

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古博源煤化工有限责任公司	是	177,197,246.60	0.00	0.00
内蒙古博源联合化工有限公司	是	300,110,216.10	0.00	0.00

注 1：本公司持有内蒙古博源联合化工有限公司 46.2%的股权，因本公司在其董事会中具有半数以上表决权，实质上控制该公司。本报告期将该子公司纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	内蒙古	化工业	30,000万元	甲醇及其下游产品的生产、销售、硅胶系列产品的生产与销售等
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	内蒙古	电力、燃气及水的生产和供应 自来水的生产、供应	3,000万元	自来水的生产、供应；供水用水设施的安装、维修及其零配件销售。

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	183,102,282.25	0.00	40%	60%
内蒙古博源水务有限责任公司	17,763,178.02	0.00	51%	51%

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	是	215,299,803.16	0.00	0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	是	17,066,582.80	0.00	0.00

注：本公司持有内蒙古苏里格天然气化工有限公司 40%的股权，因本公司在其董事会中具有半数以上表决权，并派有多名管理人员，实质上控制该公司。本报告期将该子公司纳入合并范围。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

(1) 合并范围变更及理由

本公司编制 2009 年度合并财务报表时纳入合并范围的锡林郭勒苏尼特碱业有限公司，于 2010 年 1 月将持有的其 52%的股权作价 23,367.08 万元转让给了河南中源化学股份有限公司，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比减少了锡林郭勒苏尼特碱业有限公司。

(2) 对本公司拥有其半数及半数以下表决权比例的公司，纳入合并范围的原因

序号	被投资单位名称	股权比例	纳入合并范围原因
1	内蒙古苏里格天然气化工有限公司	40%	在董事会中拥有半数以上表决权
2	内蒙古博源联合化工有限公司	46.2%	在董事会中拥有半数以上表决权

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

无

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	452,962,193.78	0.00

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
远兴能源（蒙古国）有限公司	2010年6月29日	权益法

注：本公司于 2010 年 6 月 29 日将所持远兴能源（蒙古国）有限公司 51% 的股权作价 41,891,40.00 元转让给鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司，转让后，本公司不再持有远兴能源（蒙古国）有限公司的股权。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			6,175,722.04			2,702,563.42
美元	50,000.00	6.8282	341,410.00	50,000.00	6.8283	341,410.00
小 计			<u>6,517,132.04</u>			<u>3,043,973.42</u>
银行存款						
人民币			265,543,843.52			715,735,139.24
美元				11.37	6.8283	77.59
小 计			<u>265,543,843.52</u>			<u>715,735,216.83</u>
其他货币资金						
人民币			135,000,000.00			191,000,000.00

美元	0.00	0.00
小 计	<u>135,000,000.00</u>	<u>191,000,000.00</u>
合 计	<u>407,060,975.56</u>	<u>909,779,190.25</u>

(1) 期末其他货币资金 135,000,000.00 元，为应付票据保证金。

(2) 货币资金期末较期初减少 55.26%，主要原因为本期偿还大量到期借款、支付上年所得税款及增加固定资产投资。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,735,061.62	78,684,312.09
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>69,735,061.62</u>	<u>78,684,312.09</u>

(2) 应收票据期末较期初减少 11.37%，主要原因为本期合并范围变化。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额 金 额	比 例	坏账准备 金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收账款	6,344,785.78	11.66%	6,344,785.78	98.01%
其他不重大应收账款	<u>48,059,035.54</u>	<u>88.34%</u>	<u>129,059.86</u>	<u>1.99%</u>
合 计	<u>54,403,821.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,473,845.64</u>	<u>100.00%</u>

续表：

种 类	期初数			
	账面余额 金 额	比 例	坏账准备 金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收账款	8,739,616.23	56.43%	8,739,616.23	94.78%
其他不重大应收账款	<u>6,747,161.34</u>	<u>43.57%</u>	<u>480,854.71</u>	<u>5.22%</u>
合 计	<u>15,486,777.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,220,470.94</u>	<u>100.00%</u>

应收账款种类的说明：应收账款单项超过 600 万元为单项金额重大的应收款，账龄五年及

五年以上的单项金额不重大应收账款属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3-4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
4-5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>8,739,616.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,739,616.23</u>
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>8,739,616.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,739,616.23</u>

注：账龄五年及五年以上的单项金额不重大应收账款属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款。

注：账龄五年及五年以上的应收账款期末数较期初数减少 27.40%，主要原因是本期合并范围变化导致。

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款原值比例
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	业务往来	39,605,685.15	1 年以内	72.80%
上海西盟物贸有限公司	业务往来	8,018,737.79	1 年以内	14.74%
杭锦旗财政局	业务往来	4,774,790.00	5 年以上	8.78%
银川伊化天然碱销售有限责任公司	业务往来	1,018,018.43	5 年以上	1.87%
土默特右旗祥荣煤炭有限责任公司	业务往来	<u>398,306.60</u>	1 年以内	<u>0.73%</u>
合 计		<u>53,815,537.97</u>		<u>98.92%</u>

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	659,560,490.97	96.10%	28,183,993.55	82.95%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,489,401.29	0.36%	2,489,401.29	7.33%
其他不重大其他应收款	<u>24,266,837.18</u>	3.54%	<u>3,304,468.68</u>	<u>9.72%</u>
合 计	<u>686,316,729.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,977,863.52</u>	<u>100.00%</u>

续表：

种 类	账面余额		期初数		坏账准备
	金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大的其他应收款	809,540,954.76	96.82%	40,769,018.78	88.37%	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,413,895.59	0.29%	2,413,895.59	5.23%	
其他不重大其他应收款	<u>24,146,262.45</u>	<u>2.89%</u>	<u>2,952,862.36</u>	<u>6.40%</u>	
合 计	<u>836,101,112.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>46,135,776.73</u>	<u>100.00%</u>	

其他应收款种类的说明：应收款项单项超过 600 万元为单项金额重大的应收款，账龄五年及五年以上的单项金额不重大应收账款属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
中国中煤能源股份有限公司	519,577,200.00	25,978,860.00	5%	根据会计政策
河南中源化学股份有限公司	118,723,801.37	0.00	0%	根据会计政策
新疆长城租赁公司	7,500,000.00	375,000.00	5%	根据会计政策
乌审旗非税收入管理局	6,603,450.00	330,172.50	5%	根据会计政策
醋酸项目	<u>7,156,039.60</u>	<u>1,499,961.05</u>	5%-50%	根据会计政策
合 计	<u>659,560,490.97</u>	<u>28,183,993.55</u>		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比 例	坏账准备	账面余额	比 例	坏账准备
1 年以内	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3-4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
4-5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	<u>2,489,401.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,489,401.29</u>	<u>2,413,895.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,413,895.59</u>
合 计	<u>2,489,401.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,489,401.29</u>	<u>2,413,895.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,413,895.59</u>

注：账龄五年及五年以上的单项金额不重大应收账款属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款。

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款原值比例
中国中煤能源股份有限公司	业务往来	519,577,200.00	1 年以内	75.71%
河南中源化学股份有限公司	同一控股股东	118,723,801.37	1 年以内	17.30%
新疆长城租赁公司	业务往来	7,500,000.00	1 年以内	1.09%
醋酸项目	业务往来	7,156,039.60	2-4 年	1.04%
乌审旗非税收入管理局	业务往来	<u>6,603,450.00</u>	1 年以内	<u>0.96%</u>
合 计		<u>659,560,490.97</u>		<u>96.10%</u>

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	193,288,453.93	82.24%	201,305,403.49	83.64%
1-2年	26,500,890.47	11.28%	18,610,772.84	7.73%
2-3年	4,797,111.35	2.04%	12,453,402.89	5.18%
3年以上	<u>10,431,089.28</u>	<u>4.44%</u>	<u>8,312,916.39</u>	<u>3.45%</u>
合 计	<u>235,017,545.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>240,682,495.61</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	时间	未结算原因
东胜区财政局	业务往来	51,221,094.00	1 年以内	尚未结算
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	同受控股股东控制	20,996,920.00	1 年以内	尚未结算
重庆理想科技有限公司	业务往来	19,797,409.62	1 年以内	尚未结算
申克(天津)工业技术有限公司	业务往来	10,000,000.00	1 年以内	尚未结算
鄂尔多斯市电业局	业务往来	<u>8,701,060.17</u>	1 年以内	尚未结算
合 计		<u>110,716,483.79</u>		

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

6、 存货

(1) 存货分类

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	63,417,179.19	5,616,883.41	57,800,295.78	101,046,747.57	5,616,883.41	95,429,864.16
库存商品	81,590,836.49	0.00	81,590,836.49	87,360,663.53	1,973,154.11	85,387,509.42
周转材料	830,346.50	0.00	830,346.50	6,147,294.80	0.00	6,147,294.80
其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>145,838,362.18</u>	<u>5,616,883.41</u>	<u>140,221,478.77</u>	<u>194,554,705.90</u>	<u>7,590,037.52</u>	<u>186,964,668.38</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			本期转出	本期转销	
原材料	5,616,883.41	0.00	0.00	0.00	5,616,883.41
库存商品	<u>1,973,154.11</u>	<u>0.00</u>	<u>1,973,154.11</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>7,590,037.52</u>	<u>0.00</u>	<u>1,973,154.11</u>	<u>0.00</u>	<u>5,616,883.41</u>

注：本年转出原因为合并范围变化导致。

(3) 存货跌价准备情况

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

(4) 本公司存货期末原值较期初减少 25.04%，主要原因为合并范围变化导致。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元

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
联营企业							
1. 内蒙古远兴江山化工有限公司	有 限 责 任 公 司	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗乌审召镇合同查汗淖镇	郭旭日	化工及能源产品研发、生产销售	20,000.00	49.00%	49.00%
2. 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	有 限 责 任 公 司	乌审旗纳林河镇	李永利	新能源化工基地园区基础设施建设、配套公用设施建设；土地开发及招商引资服务，甲醇及其下游	123,100.00	25.00%	25.00%

3. 乌审旗蒙大矿业有限责任公司	有限责 任公司	乌审旗纳林河 镇	李永利	产品的生产与销售； 机械设备、仪器仪表 销售 煤化工产品的生产、 销售；煤化工机械设 备经销及相关进出 口业务	85,400.00	34.00%	34.00%
------------------	------------	-------------	-----	---	-----------	--------	--------

续表：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
1. 内蒙古远兴江山化工有限公司	66,723.08	47,404.28	19,318.81	0.00	226.37
2. 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	125,701.67	3,782.81	121,918.86	0.00	-764.40
3. 乌审旗蒙大矿业有限责任公司	123,530.02	38,483.70	85,046.32	0.00	-130.46

备注：1. 本公司于 2010 年 6 月 29 日将所持远兴能源（蒙古国）有限公司全部股权转让给鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司，转让后，远兴能源（蒙古国）有限公司不再属于本公司联营企业。

2. 经 2010 年第二次临时股东大会决议通过，本公司与中国中煤能源股份有限公司、上海证大投资发展有限公司向乌审旗蒙大矿业有限责任公司同比例增资，本公司增资 12,036 万元，增资后本公司持有乌审旗蒙大矿业有限责任公司 29,036 万股，持股比例仍为 34%。

8、长期股权投资

（1）长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提减值准备
一、成本法核算的长期股权投资					
河南桐柏碱矿有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯至京唐二甲醚、甲醇管输工程投资经营有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
二、权益法核算的长期股权投资					
内蒙古远兴江山化工有限公司	93,552,959.90	1,109,197.32	94,662,157.23	0.00	0.00
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	309,808,383.30	-1,910,988.70	307,897,394.60	0.00	0.00

乌审旗蒙大矿业有限责任公司	171,724,583.28	119,916,430.83	291,641,014.11	0.00	0.00
蒙古国远兴能源有限责任公司	3,835,201.34	-3,835,201.34	0.00	0.00	0.00
小 计	<u>578,921,127.82</u>	<u>115,279,438.11</u>	<u>694,200,565.94</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>578,921,127.82</u>	<u>115,279,438.11</u>	<u>694,200,565.94</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

续表：

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单 位持股比例	在被投资单位表决 权比例	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	本年现 金红利
权益法核算的长期股权投资					
内蒙古远兴江山化工有限公司	98,000,000.00	49.00%	49.00%	无	无
内蒙古蒙大新能源化工基地开发 有限公司	307,750,000.00	25.00%	25.00%	无	无
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	290,360,000.00	34.00%	34.00%	无	无

(2) 被投资企业转移资金的能力未受到限制。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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	<u>4,318,608,222.03</u>	<u>88,510,698.55</u>	<u>959,579,567.85</u>	<u>3,447,539,352.73</u>
房屋及建筑物	1,117,143,756.25	48,598,966.94	398,292,708.55	767,450,014.64
机器设备	3,076,486,789.23	35,260,225.78	520,485,942.71	2,591,261,072.30
运输工具	101,651,251.25	4,346,238.38	36,767,735.71	69,229,753.92
办公设备及其他	23,326,425.30	305,267.45	4,033,180.88	19,598,511.87
二、累计折旧合计	<u>952,179,043.94</u>	<u>96,586,508.79</u>	<u>478,847,665.68</u>	<u>569,917,887.05</u>
房屋及建筑物	196,565,929.09	10,241,761.90	164,664,478.12	42,143,212.87
机器设备	697,561,315.85	82,164,234.56	285,534,753.40	494,190,797.01
运输工具	42,198,804.90	3,108,471.22	25,773,011.81	19,534,264.31
办公设备及其他	15,852,994.10	1,072,041.11	2,875,422.35	14,049,612.86
三、固定资产账面净值合计	<u>3,366,429,178.09</u>			<u>2,877,621,465.68</u>
房屋及建筑物	920,577,827.16			725,306,801.77
机器设备	2,378,925,473.38			2,097,070,275.29
运输工具	59,452,446.35			49,695,489.61
办公设备及其他	7,473,431.20			5,548,899.01
四、减值准备合计	<u>23,526,809.65</u>	<u>0.00</u>	<u>705,009.24</u>	<u>22,821,800.41</u>
房屋及建筑物	15,348,458.31	0.00	0.00	15,348,458.31

机器设备	7,951,182.22	0.00	702,917.32	7,248,264.90
运输设备	2,091.92	0.00	2,091.92	0.00
办公设备及其他	225,077.20	0.00	0.00	225,077.20
五、固定资产账面价值合计	<u>3,342,902,368.44</u>			<u>2,854,799,665.27</u>
房屋及建筑物	905,229,368.85			709,958,343.46
机器设备	2,370,974,291.16			2,089,822,010.39
运输设备	59,450,354.43			49,695,489.61
办公设备及其他	7,248,354.00			5,323,821.81

注：固定资产累计折旧增加额中，本年计提 96,586,508.79 元；本年在建工程完工转入固定资产原价为 74,215,107.31 元；本期减少的主要是本期不再纳入合并范围的锡林郭勒苏尼特碱业有限公司的固定资产。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	<u>52,094,073.14</u>	<u>3,299,291.30</u>	<u>48,794,781.84</u>
合 计	<u>52,094,073.14</u>	<u>3,299,291.30</u>	<u>48,794,781.84</u>

注：固定资产抵押担保情况具体见五、18、27 长短期借款说明。

10、 在建工程

(1) 在建工程明细

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
井巷工程	82,060,119.65	0.00	82,060,119.65	76,154,620.26	0.00	76,154,620.26
地建工程	59,529,449.55	0.00	59,529,449.55	44,120,611.57	0.00	44,120,611.57
设备购置	68,022,513.42	0.00	68,022,513.42	53,792,584.65	0.00	53,792,584.65
工程建设其他费用	63,466,349.93	0.00	63,466,349.93	38,856,060.72	0.00	38,856,060.72
干馏煤项目						
节煤助燃项目				126,037.06	0.00	126,037.06
安装工程	46,664,349.65	0.00	46,664,349.65	29,656,363.02	0.00	29,656,363.02
远兴江山二氧化碳补碳项目	4,025,296.04	0.00	4,025,296.04	3,096,922.12	0.00	3,096,922.12
新增空分装置	1,227,250.88	0.00	1,227,250.88	1,182,684.62	0.00	1,182,684.62
3.5变电站项目	7,694,029.83	0.00	7,694,029.83			
多聚甲醛项目	2,405,734.95	0.00	2,405,734.95			

供暖工程项目	2,760,450.20	0.00	2,760,450.20			
试车费用	5,403,502.03	0.00	5,403,502.03			
5万吨纯碱项目						
污水处理项目	<u>1,352,595.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,352,595.00</u>			
合 计	<u>344,611,641.13</u>	<u>0.00</u>	<u>344,611,641.13</u>	<u>246,985,884.02</u>	<u>0.00</u>	<u>246,985,884.02</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
井巷工程	185,594,100.00	76,154,620.26	11,971,527.27	0.00	0.00	88,126,147.53
地建工程	255,325,100.00	44,120,611.57	13,310,869.92	0.00	0.00	57,431,481.49
设备购置	342,299,000.00	53,792,584.65	11,672,051.17	0.00	0.00	65,464,635.82
工程建设其他费用	208,606,600.00	38,856,060.72	24,610,289.21	0.00	0.00	63,466,349.93
干馏煤项目	131,018,000.00	0.00	73,223,423.63	73,223,423.63	0.00	0.00
节煤助燃项目	8,600,000.00	126,037.06	0.00	0.00	126,037.06	0.00
安装工程	103,932,600.00	29,656,363.02	15,597,804.41	0.00	0.00	45,254,167.43
远兴江山二氧化碳补碳项目	0.00	3,096,922.12	928,373.92	0.00	0.00	4,025,296.04
新增空分装置	0.00	1,182,684.62	44,566.26	0.00	0.00	1,227,250.88
3.5变电站项目	0.00	0.00	7,694,029.83	0.00	0.00	7,694,029.83
多聚甲醛项目	0.00	0.00	2,405,734.95	0.00	0.00	2,405,734.95
供暖工程项目	0.00	0.00	2,760,450.20	0.00	0.00	2,760,450.20
试车费用	0.00	0.00	5,403,502.03	0.00	0.00	5,403,502.03
5万吨纯碱项目	992,515.00	0.00	991,683.68	991,683.68	0.00	0.00
污水处理项目	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,352,595.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,352,595.00</u>
合 计	<u>1,236,367,915.00</u>	<u>246,985,884.02</u>	<u>171,966,901.48</u>	<u>74,215,107.31</u>	<u>126,037.06</u>	<u>344,611,641.13</u>

续表:

项目名称	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
井巷工程	6.45%	47.48%	6,836,311.48	3,654,828.43	8.67%	自筹
地建工程	5.21%	22.49%	6,161,688.98	4,063,720.92	10.73%	自筹
设备购置	3.41%	19.12%	6,121,277.95	3,563,400.35	9.35%	自筹
工程建设其他费用	11.80%	30.42%	0.00	0.00	0.00%	自筹
干馏煤项目	55.89%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
节煤助燃项目	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
安装工程	15.01%	43.54%	6,172,089.19	4,761,906.97	13.64%	自筹
远兴江山二氧化碳补碳项目	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹

新增空分装置	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
3.5变电站项目	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
多聚甲醛项目	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
供暖工程项目	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
试车费用	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
5万吨纯碱项目	99.92%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
污水处理项目	<u>0.00%</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>自筹</u>
合 计			<u>25,291,367.60</u>	<u>16,043,856.67</u>		

注：本期在建工程转入固定资产 74,215,107.31，期末资本化利息期末余额为 25,291,367.60。

11、工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	27,152.28	104,011.28
专用设备	212,006.48	3,449,322.76
为生产准备的工具及器具	<u>1,007,750.00</u>	<u>1,007,750.00</u>
合 计	<u>1,246,908.76</u>	<u>4,561,084.04</u>

注：本期工程物资减少较大，主要原因为本期工程项目使用专用设备较大。

12、无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原价合计	<u>42,790,059.86</u>	<u>42,649,498.27</u>	<u>13,256,340.00</u>	<u>72,183,218.13</u>
软件	2,128,370.00	0.00	520,310.00	1,608,060.00
土地使用权	21,516,859.86	42,649,498.27	12,736,030.00	51,430,328.13
地质勘探费	5,045,000.00	0.00	0.00	5,045,000.00
探矿权	14,099,830.00	0.00	0.00	14,099,830.00
二、累计摊销合计	<u>2,426,351.31</u>	<u>842,508.72</u>	<u>426,798.80</u>	<u>2,842,061.23</u>
软件	948,381.19	109,550.68	108,398.00	949,533.87
土地使用权	1,416,111.40	685,201.10	318,400.80	1,782,911.70
地质勘探费	16,300.87	17,639.20	0.00	33,940.07
探矿权	45,557.85	30,117.74	0.00	75,675.59
三、无形资产账面净值合计	<u>40,363,708.55</u>			<u>69,341,156.90</u>
软件	1,179,988.81			658,526.13
土地使用权	20,100,748.46			49,647,416.43
地质勘探费	5,028,699.13			5,011,059.93
探矿权	14,054,272.15			14,024,154.41
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
软件	0.00	0.00	0.00	0.00

土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
地质勘探费	0.00	0.00	0.00	0.00
探矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>40,363,708.55</u>			<u>69,341,156.90</u>
软件	1,179,988.81			658,526.13
土地使用权	20,100,748.46			49,647,416.43
地质勘探费	5,028,699.13			5,011,059.93
探矿权	14,054,272.15			14,024,154.41

注：本年无形资产的摊销额为 842,508.72 元，本年减少是合并范围变化导致。

13、商誉

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	合并	1,852,961.76	0.00	1,852,961.76	0.00	0.00
合 计		<u>1,852,961.76</u>	<u>0.00</u>	<u>1,852,961.76</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

注：本期商誉减少 1,852,961.76 元，原因为本期转让所持锡林郭勒苏尼特碱业有限公司股权，因合并该公司产生的商誉全部减少。

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
电线路摊销	3,308,500.00	0.00	381,750.00	0.00	2,926,750.00
草场使用费	5,431,603.74	0.00	307,657.02	0.00	5,123,946.72
绿化费	<u>3,379,256.59</u>	<u>0.00</u>	60,333.36	<u>0.00</u>	3,318,923.23
合 计	<u>12,119,360.33</u>	<u>0.00</u>	<u>749,740.38</u>	<u>0.00</u>	<u>11,369,619.95</u>

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	<u>9,409,198.16</u>	<u>13,803,435.88</u>
小 计	<u>9,409,198.16</u>	<u>13,803,435.88</u>
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	37,636,792.64
存货减值准备	0.00
固定资产减值准备	0.00
长期股权投资减值准备	0.00
合 计	<u>37,636,792.64</u>

16、资产减值准备

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 出	
一、坏账准备	55,356,247.67	0.00	11,226,271.79	3,678,266.71	40,451,709.17
二、存货跌价准备	7,590,037.52	0.00	0.00	1,973,154.11	5,616,883.41
三、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产减值准备	23,526,809.65	0.00	0.00	705,009.24	22,821,800.41
五、其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>86,473,094.84</u>	<u>0.00</u>	<u>11,226,271.79</u>	<u>6,356,430.06</u>	<u>68,890,392.99</u>

17、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	<u>8,173,601.87</u>	<u>8,465,516.21</u>
合 计	<u>8,173,601.87</u>	<u>8,465,516.21</u>

18、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	265,000,000.00	287,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	<u>0.00</u>	<u>88,000,000.00</u>
合 计	<u>395,000,000.00</u>	<u>535,000,000.00</u>

(2) 短期借款说明

A、抵押借款

本公司子公司内蒙古远兴能源股份有限公司碱湖试验站以 41.49 万平方米土地为本公司在包商银行巴盟分行 3,000 万元贷款作抵押。

本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司以 78,845 万元资产为其在农行鄂尔多斯天骄支行的 9,000 万元贷款作抵押；同时，本公司以所持内蒙古苏里格天然气化工有限公司 30%的股权为该笔贷款提供质押担保。

本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司以价值 75,688 万元的机器设备、1,415.30 万元的房屋建筑物及 450 万元的土地为其在农行鄂尔多斯天骄支行 14,500 万元贷款作抵押；同时，本公司以所持控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司 10%的股权、本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司以所持内蒙古苏里格天然气化工有限公司 40%的股权为该笔贷款提供质押担保。

B、保证借款

本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司为本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司在呼和浩特市商业银行的 8,000 万元贷款提供连带责任保证。

本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司本期合计在渤海银行贷款 5,000 万元，本公司及本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司为该贷款提供连带责任担保；

19、 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	<u>155,000,000.00</u>	<u>306,000,000.00</u>
合 计	<u>155,000,000.00</u>	<u>306,000,000.00</u>

下一会计期间将到期的金额为 155,000,000.00 元，保证金为 135,000,000.00 元。

20、 应付账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	339,081,205.07	517,933,084.81
1 年以上	<u>75,492,294.02</u>	<u>92,730,519.80</u>
合计	<u>414,573,499.09</u>	<u>610,663,604.61</u>

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日 后偿还金额
中国化学第二建筑公司	8,990,031.06	1-2 年	资金紧张	0.00
辽宁西门子工业透平机械（葫芦岛）有限公司	8,714,350.00	1-2 年	资金紧张	0.00
内蒙古开维喜阀门有限公司	6,743,347.53	1-2 年	资金紧张	0.00
上海触点信息技术科技有限公司	4,715,630.00	1-2 年	资金紧张	0.00

安徽天龙电器线缆(集团)有限公司	<u>2,478,341.85</u>	1-2 年	资金紧张	0.00
合 计	<u>31,641,700.44</u>			

21、 预收款项

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	108,190,829.06	146,506,976.90
1 年以上	<u>738,927.77</u>	<u>1,143,466.77</u>
合计	<u>108,929,756.83</u>	<u>147,650,443.67</u>

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日, 预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 大额预收款项列示:

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
德州和谐化工贸易有限公司	9,482,141.62	1 年以内	尚未结算
鲁西化工集团股份有限公司煤化工一分公司	8,176,939.60	1 年以内	尚未结算
山东华鲁恒升化工股份有限公司	7,630,949.77	1 年以内	尚未结算
浙江江山化工股份有限公司	6,784,067.40	1 年以内	尚未结算
辽宁华信石油化工有限公司	6,312,876.85	1 年以内	尚未结算
合 计	<u>38,386,975.24</u>		

22、 应付职工薪酬

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	31,899,239.92	25,320,933.24	45,017,885.42	12,202,287.74
二、职工福利费	0.00	1,149,133.40	941,687.20	207,446.20
三、社会保险费	8,617,748.64	7,595,106.50	8,037,498.51	8,175,356.63
其中: ① 医疗保险费	2,222,983.83	1,864,324.38	1,831,230.37	2,256,077.84
② 基本养老保险费	4,729,248.22	4,694,155.72	4,400,765.74	5,022,638.20
③ 年金缴费	952.00	127,445.00	7,050.00	121,347.00
④ 失业保险费	404,947.16	446,294.78	715,398.49	135,843.45
⑤ 工伤保险费	1,100,310.82	296,356.42	943,492.95	453,174.29
⑥ 生育保险费	159,306.61	166,530.20	139,560.96	186,275.85
四、住房公积金	1,102,484.61	2,107,666.24	2,562,737.71	647,413.14
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	1,943,958.14	954,600.14	994,322.67	1,904,235.61
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00

八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>43,563,431.31</u>	<u>37,127,439.52</u>	<u>57,554,131.51</u>	<u>23,136,739.32</u>

23、 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	5,902,762.48	-1,510,979.75
营业税	0.00	0.00
企业所得税	227,425,427.92	315,629,908.50
个人所得税	1,277,708.42	1,509,371.87
城市维护建设税	239,373.87	38,368.15
教育费附加	143,624.33	27,383.25
地方教育费附加	47,874.76	-4,587.53
矿产资源补偿费	455,934.42	4,127,203.09
土地使用税	13,878.06	0.06
资源税	592,160.10	404,239.31
印花税	55,296.64	153,034.28
排污费	125,033.33	0.00
水资源费	0.00	-500,000.00
水利基金	134,007.27	151,954.59
煤碳价格调节基金	2,775,750.45	1,425,000.00
煤管费	0.00	456,172.86
房产税	<u>20,000.01</u>	<u>1,135,377.16</u>
合 计	<u>239,208,832.06</u>	<u>323,042,445.84</u>

24、 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
内蒙古大兴投资集团有限公司	6,414,494.11	0.00	资金紧张
鄂尔多斯市汇通水务有限责任公司	0.00	2,327,834.16	
鄂尔多斯市广源水务有限责任公司	<u>0.00</u>	<u>596,880.56</u>	
合 计	<u>6,414,494.11</u>	<u>2,924,714.72</u>	

备注：本公司控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司原股东鄂尔多斯市汇通水务有限责任公司、鄂尔多斯市广源水务有限责任公司分别将其持有的内蒙古博源水务有限责任公司 1170 万元股权（占注册资本的 39%）和 300 万元股权（占注册资本的 10%）转让给内蒙古大兴投资集团有限责任公司，转让后，内蒙古大兴投资集团有限责任公司持有内蒙古博源水务有限责任公司 1470 万元，占注册资本的 49%。

25、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	113,144,654.17	347,325,418.44
1 年以上	<u>205,341,497.75</u>	<u>125,207,291.30</u>
合 计	<u>318,486,151.92</u>	<u>472,532,709.74</u>

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位名称	款项内容	期末数	期初数
内蒙古博源控股集团有限公司	往来款	<u>2,357,027.00</u>	<u>9,725,441.00</u>
合 计		<u>2,357,027.00</u>	<u>9,725,441.00</u>

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账 龄	未偿还原因
上海证大投资发展有限公司	88,800,000.00	1-2 年	资金紧张
内蒙古伊化化学有限公司	69,620,000.00	3 年以上	资金紧张
乌审召地税所	12,597,484.69	1-2 年	资金紧张
秦皇岛东方石油有限公司	4,426,603.06	1-2 年	资金紧张
内蒙古伊化化学有限公司国贸部	<u>2,602,587.82</u>	3 年以上	资金紧张
合 计	<u>178,046,675.57</u>		

(4) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	32,300,000.00	往来款
鄂尔多斯市恒硕生态开发有限责任公司	11,304,000.00	往来款
靖边县秦龙路桥有限责任公司	7,536,000.00	往来款
乌审召地税所	6,255,456.40	往来款
鄂市伊力奇商贸梁德元	2,457,525.59	往来款
合 计	<u>59,852,981.99</u>	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1年内到期的长期借款	0.00	20,000,000.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

注：本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司在农行鄂尔多斯分行营业部的 2,000 万元长期借款于 2010 年 6 月 28 日到期已偿还。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	1,055,000,000.00	254,980,000.00
保证借款	0.00	725,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	<u>1,055,000,000.00</u>	<u>979,980,000.00</u>

(2) 长期借款明细表

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳市中心支行	2010.4.20	2018.4.20	人民币	5.940%	0.00	330,000,000.00	0.00	254,980,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司	2009.5.8	2015.5.7	人民币	7.128%	0.00	725,000,000.00	0.00	725,000,000.00
合计					<u>0.00</u>	<u>1,055,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>979,980,000.00</u>

(3) 长期借款抵押情况

本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司在深圳招商银行贷款截至 2010 年 6 月 30 日止借款余额为 33,000 万元，内蒙古博源联合化工有限公司以 60 万吨/年甲醇装置作抵押，同时本公司提供连带责任保证，本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司以所持本公司 4,621.17 万股和 1,300 万元人民币质押并提供连带责任保证。

本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限公司本期向浦发银行呼和浩特分行营业部长长期借款 72,500.00 万元，本公司为此笔贷款提供担保，同时控股子公司内蒙古博源煤化工有限公司以项目固定资产及采矿权进行抵押保证。截止本报告期末，固定资产抵押手续尚未办理。

28、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率%	应付利息	期末余额	借款条件
新疆长城金融租赁有限公司	2009.6.15-2012.6.15	<u>41,760,572.21</u>	6.34	1,258,221.33	<u>33,418,793.55</u>	<u>担保</u>
合 计		<u>41,760,572.21</u>			<u>33,418,793.55</u>	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
新疆长城金融租赁有限公司	<u>0.00</u>	<u>33,418,793.55</u>	<u>0.00</u>	<u>41,760,572.21</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>33,418,793.55</u>	<u>0.00</u>	<u>41,760,572.21</u>

注：由本公司为控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司此笔融资租赁提供 5,000.00 万元担保。

29、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债余额

项 目	期末账面余额	期初账面余额
搬迁补偿款	16,589,425.43	16,589,425.43
节能减排补助资金	9,277,777.72	9,611,111.08
绿化基金	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>25,867,203.15</u>	<u>26,200,536.51</u>

(2) 其他非流动负债明细

种 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
搬迁补偿款	16,589,425.43	0.00	0.00	16,589,425.43
节能减排补助资金	<u>9,611,111.08</u>	<u>0.00</u>	<u>333,333.36</u>	<u>9,277,777.72</u>
小 计	<u>26,200,536.51</u>	<u>0.00</u>	<u>333,333.36</u>	<u>25,867,203.15</u>
二、与收益相关的政府补助				
绿化基金	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>26,200,536.51</u>	<u>0.00</u>	<u>333,333.36</u>	<u>25,867,203.15</u>

30、股本

数量单位：股

项 目	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份	107,667,731.00	0.00	0.00	53,833,865.00	-155,052,454.00	-101,218,589.00	6,449,142.00
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	107,667,731.00	0.00	0.00	53,833,865.00	-155,052,454.00	-101,218,589.00	6,449,142.00

其中：境内法人持股	107,655,901.00	0.00	0.00	53,816,120.00	-155,052,454.00	-101,236,334.00	6,431,397.00
境内自然人持股	11,830.00	0.00	0.00	5,915.00	0.00	5,915.00	17,745.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 基金、产品及其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	<u>107,667,731.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>53,833,865.00</u>	<u>-155,052,454.00</u>	<u>-101,218,589.00</u>	<u>6,449,142.00</u>
二、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	404,208,258.00	0.00	0.00	202,104,129.00	155,052,454.00	357,156,583.00	761,364,841.00
2.境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	<u>404,208,258.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>202,104,129.00</u>	<u>155,052,454.00</u>	<u>357,156,583.00</u>	<u>761,364,841.00</u>
股份总数	<u>511,875,989.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>255,937,994.00</u>	<u>0.00</u>	<u>255,937,994.00</u>	<u>767,813,983.00</u>

31、资本公积

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	265,479,488.81	0.00	255,937,994.00	9,541,494.81
其他资本公积	<u>116,592,564.20</u>	<u>0.00</u>	<u>8,270,928.34</u>	<u>108,321,635.86</u>
合 计	<u>382,072,053.01</u>	<u>0.00</u>	<u>264,208,922.34</u>	<u>117,863,130.67</u>

注：1. 经本公司 2009 年年度股东大会决议通过，本公司以 2009 年 12 月 31 日的股本 511,875,989 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后股本增加 255,937,994 元，资本公积减少 255,937,994 元。

2. 本期减少的 8,270,928.34 元是合并范围变化导致。

32、专项储备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	<u>17,552,576.32</u>	<u>12,945,816.35</u>	<u>3,305,787.49</u>	<u>27,192,605.18</u>
合 计	<u>17,552,576.32</u>	<u>12,945,816.35</u>	<u>3,305,787.49</u>	<u>27,192,605.18</u>

33、盈余公积

类 别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	142,741,438.49	0.00	18,995,930.75	123,745,507.74
任意盈余公积	<u>27,191,649.20</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>27,191,649.20</u>
合 计	<u>169,933,087.69</u>	<u>0.00</u>	<u>18,995,930.75</u>	<u>150,937,156.94</u>

注：本期盈余公积减少主要原因为合并范围变化导致。

34、未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上年末未分配利润	955,647,998.01	149,492,456.39
调整年初未分配利润合计数	0.00	680,651.93
调整后年初未分配利润	955,647,998.01	150,173,108.32
加：本年归属于母公司所有者的净利润	41,292,068.07	909,703,715.16
减：提取法定盈余公积	0.00	102,760,628.62
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他转入	0.00	1,468,196.85
年末未分配利润	<u>996,940,066.08</u>	<u>955,647,998.01</u>

35、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	904,226,342.40	612,471,966.95
其他业务收入	<u>8,166,978.05</u>	<u>2,684,988.33</u>
营业收入合计	<u>912,393,320.45</u>	<u>615,156,955.28</u>
主营业务成本	716,942,273.79	599,557,372.84
其他业务成本	<u>6,874,883.85</u>	<u>2,152,721.94</u>
营业成本合计	<u>723,817,157.64</u>	<u>601,710,094.78</u>

(2) 主营业务

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小苏打	0.00	0.00	75,128,310.97	43,251,508.46
纯碱	2,887,108.54	513,499.54	114,765,169.34	98,399,383.98
甲醇	674,035,699.91	613,001,427.55	400,925,008.75	433,597,729.52
二甲醚	0.00	0.00	0.00	0.00
其他化工产品	4,912,255.99	7,770,020.95	18,978,159.12	21,236,140.24
原煤	0.00	0.00	0.00	0.00
工程煤	0.00	0.00	0.00	0.00

粉煤	220,305,635.65	98,888,034.99	0.00	0.00
大块煤	6,997,898.30	2,458,729.23	0.00	0.00
固碱	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料及其他	<u>3,254,722.06</u>	<u>1,185,445.38</u>	<u>5,360,307.10</u>	<u>5,225,332.58</u>
合 计	<u>912,393,320.45</u>	<u>723,817,157.64</u>	<u>615,156,955.28</u>	<u>601,710,094.78</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
德州和谐化工贸易有限公司	40,920,054.62	4.48%
德州永泰化工有限公司	37,017,485.96	4.06%
文安县凯跃甲醛有限公司	32,026,248.89	3.51%
德州和谐化工贸易有限公司	41,671,928.92	4.57%
山东华鲁恒升化工股份有限公司	<u>121,721,701.21</u>	<u>13.34%</u>
合 计	<u>273,357,419.60</u>	<u>29.96%</u>

注：本年营业收入较上年增加 48.32%，主要原因是本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司投产运营，增加了煤炭产品的收入。

36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	0.00	0.00	5%
城市维护建设税	1,476,658.58	1,057,069.34	1-7%
教育费附加	885,995.15	634,241.57	3%
地方教育费附加	295,331.71	211,413.39	1%
煤炭价格调节基金	0.00	0.00	销售量15元/吨
煤管费	0.00	0.00	销售量11.24元/吨
矿产资源补偿费	0.00	0.00	1%
资源税	0.00	0.00	销售量3.2元/吨
水利建设建设基金	<u>33,541.85</u>	<u>3,760.48</u>	0.1%
合 计	<u>2,691,527.29</u>	<u>1,906,484.78</u>	

37、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	36,449,883.60	25,915,811.82
减：利息收入	-3,500,634.76	-1,237,380.21
汇兑损益		2.75
银行手续费	115,443.03	120,612.91
其他	<u>7,195,065.34</u>	<u>502,979.60</u>

合 计 40,259,757.21 25,302,026.87

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	-11,226,271.79	-126,000.00
二、存货跌价损失	0.00	-48,222,366.12
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	0.00
五、无形资产减值损失	0.00	0.00
六、其他	0.00	0.00
合 计	<u>-11,226,271.79</u>	<u>-48,348,366.12</u>

39、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	273,481.67	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,245,360.55	-185,321.89
处置长期股权投资产生的投资收益	28,123,426.48	-3,112,312.50
其他	0.00	0.00
合 计	<u>27,151,547.60</u>	<u>-3,297,634.39</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期 增减变动的原因
内蒙古远兴江山化工有限公司	1,109,197.32	-185,321.89	本期子公司实现盈利
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	-1,910,988.70	0.00	本期新增权益法确认
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-443,569.17	0.00	本期新增权益法确认
蒙古国远兴能源有限责任公司	0.00	0.00	
合 计	<u>-1,245,360.55</u>	<u>-185,321.89</u>	

(3) 投资收益汇回无重大限制。

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00

债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
捐赠利得	0.00	550.00
政府补助	3,795,279.32	7,304,955.56
盘盈利得	0.00	0.00
绿化补贴	0.00	0.00
生态建设费	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>33,387,677.31</u>
合 计	<u>3,795,279.32</u>	<u>40,693,182.87</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说明
鄂尔多斯市劳动与社会保障局发放的补助款	0.00	3,349,400.00	社保补助
鄂尔多斯市伊旗煤管局返维简费	2,316,020.00	0.00	返维简费
税费返还款	1,145,925.96	1,000,000.00	免征房产税
土地返还款	0.00	2,000,000.00	土地返还款
困难企业社会保险补贴款	0.00	0.00	
二甲醚项目补助	0.00	0.00	
电费补助	0.00	0.00	
技改补助	0.00	900,000.00	技改补贴
节能减排补助资金	<u>333,333.36</u>	<u>55,555.56</u>	节能减排补助
合 计	<u>3,795,279.32</u>	<u>7,304,955.56</u>	

41、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	4,500.00	110,888.82
其中：固定资产处置损失	4,500.00	110,888.82
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	20,000.00	0.00
非常损失	0.00	96,744.53
其他	<u>10,527.97</u>	<u>3,064,548.04</u>
合 计	<u>35,027.97</u>	<u>3,272,181.39</u>

42、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
-----	-------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	12,660,444.32	3,929,129.85
递延所得税调整	<u>2,806,567.95</u>	<u>-464,716.41</u>
合 计	<u>15,467,012.27</u>	<u>3,464,413.41</u>

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期发生额		上年同期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0029	-0.0029	-0.24	-0.24

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：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；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；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - 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)

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。

44、其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
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	0.00	208,000.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>208,000.00</u>

45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	394,035,789.52	197,204,677.05
利息收入	2,217,637.51	1,237,380.21

财政补贴	0.00	7,304,955.56
技改资金	0.00	0.00
困难企业社会保险补贴款	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>53,807,035.39</u>
合 计	<u>396,253,427.03</u>	<u>259,554,048.21</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	590,205,400.78	731,118,712.45
付现费用	<u>32,928,204.36</u>	<u>45,602,246.89</u>
合 计	<u>623,133,605.14</u>	<u>776,720,959.34</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
融资租入固定资产融资收入	<u>0.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
融资租入固定资产融资支出	<u>9,600,000.00</u>	<u>9,750,000.00</u>
合 计	<u>9,600,000.00</u>	<u>9,750,000.00</u>

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	49,140,182.29	-136,747,198.30
加: 资产减值准备	-11,226,271.79	31,206.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,586,508.79	105,212,705.58
无形资产摊销	842,508.72	298,548.63
长期待摊费用摊销	749,740.38	806,287.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,500.00	110,888.82
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	36,449,883.60	25,302,026.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,151,547.60	3,297,634.39

递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	4,394,237.72	-517,168.70
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		18,124.36
存货的减少（增加以“一”号填列）	46,743,189.61	41,090,383.02
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	191,487,332.40	-150,232,923.96
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-444,117,655.95	-341,375,896.12
其他	21,623,785.84	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-34,473,605.99</u>	<u>-452,705,380.81</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	272,060,975.56	661,365,727.53
减：现金的期初余额	705,703,994.22	325,746,165.26
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-433,643,018.66</u>	<u>335,619,562.27</u>

注 1：“其他”列示的明细为计入当期损益的安全生产费（专项储备）。

注 2：本公司票据保证金 1.35 亿元未定义为现金及现金等价物。

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上年同期金额
一、现金	<u>272,060,975.56</u>	<u>661,365,727.53</u>
其中：库存现金	6,517,132.04	6,455,278.26
可随时用于支付的银行存款	265,543,843.52	534,910,499.27
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	120,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>272,060,975.56</u>	<u>661,365,727.53</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

五、分部报告

(1) 经营分部的披露内容:

项 目	碱业报告分部		甲醇报告分部	
	本 期	上年同期	本 期	上年同期
一、收入总额	6,141,830.60	214,155,006.02	682,604,214.02	401,001,949.26
二、成本总额	6,483,644.92	167,283,904.09	625,980,814.58	438,467,581.13
三、费用总额	17,792,848.59	63,054,833.49	84,307,722.59	101,401,964.28
四、利润（亏损）总额	-16,993,236.95	-9,729,753.77	-27,350,989.79	-137,574,068.71
五、资产总额	197,327,452.84	810,656,118.41	2,876,624,328.67	2,768,028,724.34
其中：流动资产	14,650,614.66	264,297,161.07	642,671,960.28	612,142,035.13
非流动资产	<u>182,676,838.18</u>	<u>546,358,957.34</u>	<u>2,233,952,368.39</u>	<u>2,155,886,689.21</u>
六、负债总额	<u>214,320,689.79</u>	<u>387,671,592.16</u>	<u>1,932,881,557.96</u>	<u>1,759,828,649.24</u>

续表:

项 目	煤碳报告分部		其他及抵销		合 计	
	本 期	上年同期	本 期	上年同期	本 期	上年同期
一、收入总额	228,431,975.83	-	-4,784,700.00	-	912,393,320.45	615,156,955.28
二、成本总额	101,346,764.22	-	-9,994,066.08	-4,041,390.44	723,817,157.64	601,710,094.78
三、费用总额	52,020,665.09	8,344,327.56	759,530.93	8,051,887.12	154,880,767.20	180,853,012.45
四、利润（亏损） 总额	77,370,388.81	18,045,682.02	31,581,032.49	-7,489,057.84	64,607,194.56	-133,282,784.86
五、资产总额	1,398,241,775.93	1,274,868,379.61	1,073,262,703.12	375,129,595.16	5,545,456,260.56	5,228,682,817.52
其中：流动资产	434,330,083.54	587,875,106.14	460,651,244.10	-207,200,935.32	1,552,303,902.58	1,257,113,367.02
非流动资产	963,911,692.39	686,993,273.47	612,611,459.02	582,330,530.48	3,993,152,357.98	3,971,569,450.50
六、负债总额	861,280,422.61	887,148,475.08	-233,447,200.33	-99,666,462.77	2,775,035,470.03	2,934,982,253.71

(2) 分部信息说明:

A、对外交易收入情况说明:

本期碱业对外收入 6,141,830.60 元;

本期甲醇对外收入 682,604,214.02 元;

本期煤碳对外收入 228,431,975.83 元。

B、资产、负债计量的相关会计政策与上述（二）公司重要会计政策、会计估计披露内容相同。

六、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
内蒙古博源控股集团有限公司	控股母公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯东胜区大桥路西	戴连荣	化工产品(不包含危险品)生产、销售; 建材产品经销; 物流, 新能源开发; 投资咨询; 对外投资; 企业资产管理咨询。	4.3 亿元

续表:

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	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
内蒙古博源控股集团有限公司	20.62%	20.62%	牛伊平	76106059-3

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

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌审旗乌审召镇合同查汗淖工业区	贺占海
内蒙古博源煤化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街 6 号	贺占海
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	乌审旗乌审召镇工业园区	贾栓
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗乌审召镇合同查汗淖镇	贺占海

续表:

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	甲醇及其下游产品的生产、销售、硅胶系列产品的生产与销售等	3 亿元	40.00%	60.00%	72014614-7

内蒙古博源煤化工有限责任公司	煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；煤化工机械设备经销及相关进出口业务	37,298 万元	67.00%	67.00%	76789512-9
内蒙古博源水务有限责任公司	自来水的生产、供应；供水设施的安装、维修及其零配件销售。	3,000 万元	51.00%	51.00%	76786646-7
内蒙古博源联合化工有限公司	生产、销售甲醇及其下游产品，其他天然气化工产品，经营相关的进出口业务。	6.5 亿元	46.20%	60.00%	76109978-9

备注：本公司于2010年1月将持有的锡林郭勒苏尼特碱业有限公司52%的股权作价23,367.08万元转让给了河南中源化学股份有限公司，转让后，锡林郭勒苏尼特碱业有限公司不再属于本公司子公司。

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
联营企业							
内蒙古远兴江山化工有限公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗乌审召工业区	郭旭日	化工及能源产品研发、生产销售	20,000.00	49.00%	49.00%
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	有限责任公司	乌审旗纳林河镇	李永利	新能源化工基地园区基础设施建设、配套公用设施建设；地地开发及招商引资服务，甲醇及其下游产品的生产与销售；机械设备、仪器仪表销售	123,100.00	25.00%	25.00%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	有限责任公司	乌审旗纳林河镇	李永利	煤化工产品的生产、销售；煤化工机械设备经销及相关进出口业务	85,400.00	34.00%	34.00%

续表：

单位：万元

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	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
内蒙古远兴江山化工有限公司	66,723.08	47,404.28	19,318.81	0.00	226.37	联营企业	66408446-2

内蒙古蒙大新能 源化工基地开发 有限公司	125,701.67	3,782.81	121,918.86	0.00	-764.40	联营企业	77949600-2
乌审旗蒙大矿业 有限责任公司	123,530.02	38,483.70	85,046.32	0.00	-130.46	联营企业	79719886-9

备注：①本公司于 2010 年 6 月 29 日将所持远兴能源（蒙古国）有限公司全部股权转让给鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司，转让后，远兴能源（蒙古国）有限公司不再属于本公司联营企业；

②经 2010 年第二次临时股东大会决议通过，本公司与中国中煤能源股份有限公司、上海证大投资发展有限公司向乌审旗蒙大矿业有限责任公司同比例增资，本公司增资 12,036 万元，增资后本公司持有乌审旗蒙大矿业有限责任公司 29,036 万股，持股比例仍为 34%。

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
上海证大投资发展有限公司	原本公司第二大股东
鄂尔多斯市伊化实业有限责任公司	原本公司第三大股东
河南中源化学股份有限公司	同受控股股东控制
桐柏博源新型化工有限公司	同受控股股东控制
桐柏海晶碱业有限责任公司	同受控股股东控制
内蒙古博源工程有限公司	同受控股股东控制
内蒙古博源职业培训学校	同受控股股东控制
内蒙古博源生态开发有限公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	同受控股股东控制
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	原本公司第三大股东的控股子公司
北京证大资源投资有限公司	原本公司第二大股东的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

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

续表：

关联方	本期发生额		上年同期发生额	
	金 额	占同类交易 金额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例

内蒙古博源培训学校	129,880.00	38.42%	781,600.00	100.00%
内蒙古博源工程有限公司	0.00	0.00%	1,750,000.00	2.50%
合 计	<u>129,880.00</u>		<u>2,531,600.00</u>	

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
内蒙古博源国际贸易有限公司	销售商品	纯碱、小苏打等化工产品	参照市场定价
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	销售商品	甲醇	参照市场定价

续表：

关联方	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	占同类交易金额的比 例	金额	占同类交易金额的比 例
内蒙古博源国际贸易有限公司	0.00	0.00%	60,887,156.84	28.43%
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	<u>3,847,415.02</u>	0.56%	<u>10,638,690.18</u>	2.65%
合 计	<u>3,847,415.02</u>		<u>71,525,847.02</u>	

注：内蒙古博源国际贸易有限公司为 2008 年度合并子公司，2009 年初将其股权转让，不在本期合并范围。

(3) 关联担保情况

a. 本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司为本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司在呼和浩特市商业银行的 8,000 万元贷款提供连带责任保证。

b. 本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司以所持内蒙古苏里格天然气化工有限公司 40% 的股权为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司在农行鄂尔多斯天骄支行 14,500 万元贷款提供质押担保。

c. 本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司在渤海银行贷款 5,000 万元提供连带责任保证。

d. 本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司以所持本公司 4,621.17 万股和 1,300 万元人民币为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司在深圳招商银行贷款 33,000 万元作质押并提供连带责任保证。

e. 本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司向招商银行深圳市民中心支行申请总金额不超过 40,000 万元的流动资金贷款，该笔贷款由本公司提供连带责任保证，同时本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司以所持远兴能源股票 6,931.5 万股及 1,300 万元人民币为该笔贷款提供质押担保及连带责任保证。鉴于此，本公司为内蒙古博源控股集团有限公司的担保行为提供反担保。

(4) 关联方股权转让

具体股权转让的情况见十三、3 长期股权投资披露。

(5) 其他

经 2010 年第二次临时股东大会决议通过，本公司与中国中煤能源股份有限公司、上海证大投资发展有限公司向乌审旗蒙大矿业有限责任公司同比例增资，本公司增资 12,036 万元，增资后本公司持有乌审旗蒙大矿业有限责任公司 29,036 万股，持股比例仍为 34%。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项			
	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	20,996,920.00	20,996,920.00
	合 计	20,996,920.00	20,996,920.00
其他应收款			
	河南中源化学股份有限公司	118,723,801.37	0.00
	内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	262,649,107.97
	合 计	0.00	262,649,107.97
应付账款			
	内蒙古博源控股集团有限公司	0.00	0.00
	鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	0.00	0.00
	内蒙古博源工程有限公司	675,000.00	675,000.00
	内蒙古博源职业培训学校	0.00	0.00
	合 计	675,000.00	675,000.00
其他应付款			
	上海证大投资发展有限公司	88,800,000.00	160,690,000.00
	内蒙古博源控股集团有限公司	2,357,027.00	9,725,441.00
	鄂尔多斯市伊化实业有限公司	0.00	0.00
	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
	内蒙古博源工程有限公司	0.00	0.00
	鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	32,300,000.00	33,500,000.00
	内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	2,355,395.78
	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	2,133,930.82
	内蒙古博源职业培训学校	0.00	116,805.00
	合 计	210,521,572.60	210,521,572.60
预收账款			
	内蒙古博源国际贸易有限公司	0.00	2,994,118.72
	鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	5,523.96	4,080,000.00

合 计 5,523.96 7,074,118.72

八、股份支付

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的股份支付事项。

九、或有事项

1、抵押情况

A、本公司为本公司及子公司借款抵押情况具体见五、18 和 27 列示。

B、本公司无对外抵押事项。

2、担保情况：

A、合并范围内公司间担保情况具体见五、18 和 27 列示。

B、本公司对外担保情况：

(1) 本公司为参股公司内蒙古远兴江山化工有限公司提供担保情况如下表： 单位：万元

序号	贷款银行	金 额	贷款期限
1	浙江省铁路投资集团公司委托中信银行杭州分行贷款	1,470.00	2010 年 6 月 16 日-2010 年 12 月 15 日
2	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗农行	14,700.00	2009 年 6 月 23 日-2014 年 6 月 23 日
3	中信银行呼市分行	4,900.00	2009 年 8 月 27 日-2010 年 8 月 27 日
4	兴业银行呼市分行	5,145.00	2010 年 6 月 12 日-2014 年 6 月 11 日

十、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

十三、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

种 类	期末数		坏账准备	
	账面余额	比例	金 额	比 例
	金 额	比 例	金 额	比 例

单项金额重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,344,785.78	99.43%	6,344,785.78	100.00%
其他不重大应收账款	<u>36,306.00</u>	<u>0.57%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
合 计	<u>6,381,091.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>

续表：

种 类	账 面 余 额		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,344,785.78	100.00%	6,344,785.78	100.00%
其他不重大应收账款	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>

注：应收账款单项超过 600 万元为单项金额重大的其他应收款，账龄五年及五年以上的单项金额不重大其他应收款属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账 面 余 额	坏 账 准 备	比 例	账 面 余 额	坏 账 准 备	比 例
1 年以内	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
1-2 年	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
3-4 年	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质	占应收账款原值比例
杭锦旗财政局	业务关系	4,774,790.00	5 年以上	往来款	74.83%
银川伊化天然碱销售有限责任公司	业务关系	1,018,018.43	5 年以上	往来款	15.95%

甘肃镇原县华龙造纸厂	业务关系	138,200.00	5 年以上	往来款	2.17%
内蒙古中凯化工有限公司	业务关系	128,159.50	5 年以上	往来款	2.01%
山西新降精细化工厂	业务关系	<u>114,300.00</u>	5 年以上	往来款	<u>1.79%</u>
合 计		<u>6,173,467.93</u>			<u>96.75%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	935,039,335.17	97.92%	27,808,993.54	83.55%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,469,401.29	0.26%	2,469,401.29	7.42%
其他不重大应收账款	17,361,068.77	1.82%	<u>3,004,538.10</u>	<u>9.03%</u>
合 计	<u>954,869,805.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,282,932.93</u>	<u>100.00%</u>

续表：

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	1,008,677,914.96	98.00%	40,058,163.78	89.99%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,174,764.87	0.21%	2,174,764.87	4.89%
其他不重大应收账款	<u>18,451,771.21</u>	<u>1.79%</u>	<u>2,281,276.07</u>	<u>5.12%</u>
合 计	<u>1,029,304,451.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>44,514,204.72</u>	<u>100.00%</u>

注：其他应收款单项超过 600 万元为单项金额重大的其他应收款，账龄五年及五年以上的单项金额不重大其他应收款属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
中国中煤能源股份有限公司	519,577,200.00	25,978,860.00	5%	根据会计政策
内蒙古博源联合化工有限公司	164,237,061.63	0.00	0%	根据会计政策
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	118,741,782.57	0.00	0%	根据会计政策
河南中源化学股份有限公司	118,723,801.37	0.00	0%	根据会计政策
远兴公司醋酸项目	7,156,039.60	1,499,961.04	5%-50%	根据会计政策

乌审旗非税收入管理局	<u>6,603,450.00</u>	<u>330,172.50</u>	5%	根据会计政策
合 计	<u>935,039,335.17</u>	<u>27,808,93.54</u>		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

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	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3-4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
4-5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	<u>2,469,401.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,469,401.29</u>	<u>2,174,764.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,174,764.87</u>
合 计	<u>2,469,401.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,469,401.29</u>	<u>2,174,764.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,174,764.87</u>

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	性质	年限	占其他应收 款原值比例
中国中煤能源股份有限公司	业务往来	519,577,200.00	股权转让款	1 年以内	54.41%
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	164,237,061.63	往来款	1 年以内	17.20%
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	118,741,782.57	往来款	1 年以内	12.44%
河南中源化学股份有限公司	同一控股股东	118,723,801.37	股权转让款	1 年以内	12.43%
醋酸项目	业务往来	<u>7,156,039.60</u>	往来款	2-4 年	<u>0.75%</u>
合 计		<u>928,435,885.17</u>			<u>97.23%</u>

(5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款原值比例
河南中源化学股份有限公司	同一控股股东	118,723,801.37	12.43%
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	164,237,061.63	17.20%
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	118,741,782.57	12.44%
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	<u>3,956,709.25</u>	<u>0.41%</u>
合 计		<u>405,659,354.82</u>	<u>42.48%</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
锡林郭勒盟苏尼特碱业有限公司	成本法	401,657,959.81			本期已转让
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	成本法	171,268,868.50	40.00%	60.00%	董事会成员占多数
内蒙古博源联合化工有限公司	成本法	332,800,000.00	46.20%	60.00%	董事会成员占多数
内蒙古博源煤化工有限责任公司	成本法	389,728,600.00	67.00%	67.00%	
内蒙古博源水务有限责任公司	成本法	15,300,000.00	51.00%	51.00%	
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	权益法	307,750,000.00	25.00%	25.00%	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	权益法	290,360,000.00	34.00%	34.00%	
远兴能源（蒙古国）有限公司	权益法	4,189,140.00			本期已转让
内蒙古远兴江山化工有限公司	权益法	53,900,000.00	49.00%	49.00%	

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
锡林郭勒盟苏尼特碱业有限公司	209,981,802.10	-209,981,802.10	0.00	0.00	0.00	273,481.67
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	193,399,245.67	0.00	193,399,245.67	0.00	0.00	0.00
内蒙古博源联合化工有限公司	427,675,921.89	0.00	427,675,921.89	0.00	0.00	0.00
内蒙古博源煤化工有限责任公司	389,728,600.00	0.00	389,728,600.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	15,300,000.00	0.00	15,300,000.00	0.00	0.00	3,632,219.36
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	308,941,878.48	-1,910,988.70	307,030,889.77	0.00	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	171,374,989.80	119,916,430.83	291,291,420.63	0.00	0.00	0.00
远兴能源（蒙古国）有限公司	3,835,201.34	-3,835,201.34	0.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	<u>93,552,959.90</u>	<u>1,109,197.32</u>	<u>94,662,157.23</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,813,790,599.18</u>	<u>-94,702,363.99</u>	<u>1,719,088,235.19</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>3,905,701.03</u>

(2) 长期股权投资说明：

A、锡林郭勒苏尼特碱业有限公司

2010 年 1 月，本公司与河南中源化学股份有限公司签订股权转让协议，本公司将持有的锡林郭勒苏尼特碱业有限公司 52% 的股权转让给了河南中源化学股份有限公司，转让价款 23,367.08 万元，定价依据为北京六合正旭资产评估有限责任公司（2009）第 128 号评估报告。

B、远兴能源（蒙古国）有限公司

2010 年 6 月 29 日，本公司将所持远兴能源（蒙古国）有限公司全部股权转让给鄂尔多斯市伊

化实业有限责任公司，定价为每股 1 美元，按本公司投资时的购汇汇率折算，转让后，远兴能源（蒙古国）有限公司不再属于本公司联营企业。

C、乌审旗蒙大矿业有限责任公司

经 2010 年第二次临时股东大会决议通过，本公司与中国中煤能源股份有限公司、上海证大投资发展有限公司向乌审旗蒙大矿业有限责任公司同比例增资，本公司增资 12,036 万元，增资后本公司持有乌审旗蒙大矿业有限责任公司 29,036 万股，持股比例仍为 34%。

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	2,887,108.54	3,760,474.78
其他业务收入	3,254,722.06	225,274.51
营业收入合计	6,141,830.60	3,985,749.29
主营业务成本	3,169,757.66	2,401,572.06
其他业务成本	3,313,887.26	267,668.38
营业成本合计	6,483,644.92	2,669,240.44

(2) 主营业务

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小苏打	0.00	0.00	3,140,343.59	2,286,815.31
纯碱	2,887,108.54	3,169,757.66	8,119.66	10,386.80
烧碱	0.00	0.00	0.00	0.00
其他化工产品	0.00	0.00	612,011.53	104,369.95
原材料及其他	3,254,722.06	3,313,887.26	225,274.51	267,668.38
合 计	6,141,830.60	6,483,644.92	3,985,749.29	2,669,240.44

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
陕西省瑞城玻璃有限公司	589,615.38	9.60%
包头市瑞康药用玻璃包装制品有限公司	410,854.70	6.69%
内蒙古河套酒业集团同泰玻璃制品有限公司	269,230.77	4.38%
山西同德化工有限公司	247,777.78	4.03%
包头市宏运昌物资有限公司	132,820.51	2.16%
合 计	1,650,299.14	26.87%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,905,701.03	59,114,499.11
权益法核算的长期股权投资收益	-1,245,360.55	-185,321.89
处置长期股权投资产生的投资收益	28,268,067.79	-3,112,312.50
其他	0.00	0.00
合 计	<u>30,928,408.27</u>	<u>55,816,864.72</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增减变动的原因
锡林郭勒盟苏尼特碱业有限公司	273,481.67	56,070,408.28	本期分配利润增加
内蒙古博源水务有限责任公司	3,632,219.36	3,044,090.83	本期分配利润增加

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增减变动的原因
内蒙古远兴江山化工有限公司	1,109,197.32	-185,321.89	按投资比例确认损益
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	-1,910,988.70	0.00	按投资比例确认损益
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-443,569.17	0.00	按投资比例确认损益

(4) 投资收益汇回无重大限制。

(5) 本期投资收益比上年同期减少 44.59%，其原因为本期收到子公司分红较上年同期减少。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,338,544.29	45,299,936.76
加: 资产减值准备	-11,226,271.79	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,240,757.23	4,363,719.23
无形资产摊销	20,400.00	65,872.86
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)	4,500.00	110,888.82
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)		
财务费用(收益以“—”号填列)	4,474,245.60	1,567,717.35
投资损失(收益以“—”号填列)	-30,928,408.27	-55,816,864.72

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,806,567.95	
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）	-1,439,280.96	52,614,599.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	159,339,614.14	102,632,607.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-110,571,316.58	-108,810,056.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,059,351.61	42,028,420.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,075,978.65	9,202,522.79
减：现金的期初余额	214,086,261.04	5,739,080.21
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-197,010,282.39</u>	<u>3,463,442.58</u>

注：期初的票据保证金 6,500 万元未定义为现金及现金等价物。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	28,118,926.48	主要为股权处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,795,279.32	具体明细见营业外收入列示
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,132,455.40
对外委托贷款取得的损益	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,527.97
其他符合非经营性损益定义的损益项目	<u>0.00</u>
小 计	<u>45,016,133.23</u>
减：所得税影响额	714,566.17
少数股东权益影响额（税后）	796,788.77
合 计	<u>43,504,778.28</u>

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>报告期间</u>	<u>加权平均净资</u>	<u>每股收益（元/股）</u>	
		<u>产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2010 年 1-6 月	0.02	0.05	0.05
	2009 年 1-6 月	-0.09	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2010 年 1-6 月	-0.0011	-0.0029	-0.0029
	2009 年 1-6 月	-0.10	-0.24	-0.24

3、财务报表的批准

本财务报表于 2010 年 8 月 17 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：内蒙古远兴能源股份有限公司

法定代表人：贺占海 主管会计工作负责人：马德飞 会计机构负责人：李瑞敏

日期：2010 年 8 月 17 日 日期：2010 年 8 月 17 日 日期：2010 年 8 月 17 日