

内蒙古远兴能源股份有限公司 二〇一一年半年度报告全文



二〇一一年八月九日

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。

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 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司二〇一一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	6
第五节 董事会报告	7
第六节 重要事项	12
第七节 财务报告	16

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：王强

联系地址：鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层

联系电话：0477-8139874

联系传真：0477-8139833

电子信箱：yxny@berun.cc

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：鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层

邮政编码：017000

互联网网址：<http://www.yuanxing.com>

电子信箱：yxny@berun.cc

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：2011 年 5 月 5 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（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,872,192,543.79	5,671,305,197.73	5,674,103,697.90	3.49%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,290,873,363.09	2,207,567,997.45	2,210,351,184.20	3.64%
股本（股）	767,813,983.00	767,813,983.00	767,813,983.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.98	2.88	2.88	3.47%
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上 年同期增减 （%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,385,449,374.89	912,393,320.45	912,393,320.45	51.85%
营业利润（元）	204,603,622.98	60,846,943.21	60,846,943.21	236.26%
利润总额（元）	216,052,130.09	64,607,194.56	64,607,194.56	234.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,178,256.09	41,292,068.07	41,292,068.07	72.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润（元）	65,380,316.25	-2,212,710.21	-2,212,710.21	3,054.76%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.05	0.05	80.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.05	0.05	80.00%
加权平均净资产收益率（%）	3%	2%	2%	1%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	3%	2%	2%	1%
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,892,509.38	-34,473,605.99	-34,473,605.99	473.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.17	-0.04	-0.04	473.89%

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	115,239.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,079,903.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,364.07	
所得税影响额	-2,825,816.86	
少数股东权益影响额	-2,824,750.41	
合计	5,797,939.84	-

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

(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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,431,397	0.84%			-6,431,397	-6,431,397	0	0%
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	6,431,397	0.84%			-6,431,397	-6,431,397	0	0%
其中：境内非国有法人持股	6,431,397	0.84%			-6,431,397	-6,431,397	0	0%
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	0	0.00%					0	0.00%
二、无限售条件股份	761,382,586	99.16%			6,431,397	6,431,397	767,813,983	100%
1、人民币普通股	761,382,586	99.16%			6,431,397	6,431,397	767,813,983	100%
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	767,813,983	100%					767,813,983	100%

注：报告期股份变动原因：2011年5月3日，公司股东内蒙古博源控股集团有限公司3,280,013股、上海证大投资发展有限公司3,151,384股定向增发限售股份解除限售、上市流通。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
内蒙古博源控股集团有限公司	3,280,013	3,280,013		0	定向增发认购新股	2011年5月3日
上海证大投资发展有限公司	3,151,384	3,151,384		0	定向增发认购新股	2011年5月3日
合计	6,431,397	6,431,397		0	—	—

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		118,980				
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	19.86%	152,452,467		151,312,545	
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.3%	10,000,000	0	0	
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.65%	5,000,000	0	0	
中诚信托有限责任公司—中诚结构化 3 号集合资金信托	境内非国有法人	0.63%	4,800,000	0	0	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.31%	2,379,922	0	0	
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.29%	2,233,407	0	0	
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	1,999,980	0	0	
广西华创投资有限公司	境内非国有法人	0.25%	1,900,000	0	0	
卿海峰	境内自然人	0.24%	1,880,000	0	0	
上海大衍投资管理有限公司	境内非国有法人	0.24%	1,863,260	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	152,452,467.00	人民币普通股
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	10,000,000.00	人民币普通股
光大证券股份有限公司	5,000,000.00	人民币普通股
中诚信托有限责任公司—中诚结构化 3 号集合资金信托	4,800,000.00	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,379,922.00	人民币普通股
广发证券股份有限公司	2,233,407.00	人民币普通股
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金	1,999,980.00	人民币普通股
广西华创投资有限公司	1,900,000.00	人民币普通股
卿海峰	1,880,000.00	人民币普通股
上海大衍投资管理有限公司	1,863,260.00	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%以上股份股东一户, 内蒙古博源控股集团有限公司期末占公司总股本19.86%。

(二) 报告期内质押情况: 内蒙古博源控股集团有限公司于2011年3月将所持公司股票1500万股质押给华宸信托有限责任公司; 2011年4月将所持公司股票900万股质押给内蒙古银行股份有限公司呼和浩特汇商支行; 2011年6月将所持公司股票2,940万股质押给山西信托有限责任公司。上述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

2011年3月30日, 公司2010年年度股东大会通过决议, 同意戴志康先生、左兴平先生辞去公司董事职务。经公司董事会提名委员会提名, 由贾栓先生任公司董事, 张振华先生任公司独立董事, 公司独立董事由3名增至4名。

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

本公司主营业务为甲醇、煤炭的生产与销售。

2011年上半年公司共实现主营业务利润20460.36万元、归属于母公司的净利润7117.83万元, 分别与去年同期相比上升236%和72%。

报告期内, 甲醇市场运行平稳, 甲醇价格较去年同期有所上升。上半年, 公司积极采取措施,

结合春季电网检修这一外部因素，4月份对甲醇装置进行了一次标准化检修，进一步提高了设备运行效率，优化了工艺指标，降低了原辅材料的消耗。煤炭方面，确保安全生产，坚持“不安全不生产”的原则，强化安全生产责任制，煤炭产量稳步提升；洗选煤厂稳定运转，煤炭品种、质量得到优化，产品市场竞争力明显增强。另外，公司规划在内蒙古乌兰察布市兴和县筹建千万吨级洗选输配煤场。公司参股公司蒙大矿业800万吨/年煤矿项目和蒙大化工60万吨/年煤制甲醇项目进展顺利，远兴江山10万吨/年DMF项目试车成功并产出合格产品，蒙大化工50万吨/年甲醇制工程塑料项目已获得自治区发改委备案。

(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	2011年6月30日	2010年12月31日	增(+)/减(-)额	变动幅度(%)
应收票据	119,845,557.24	49,406,334.76	70,439,222.48	142.57%
应收账款	52,051,009.31	17,512,697.68	34,538,311.63	197.22%
预付款项	467,345,805.44	334,243,848.43	133,101,957.01	39.82%
在建工程	119,445,019.26	34,054,710.71	85,390,308.55	250.74%
长期待摊费用	26,292,945.61	10,619,879.57	15,673,066.04	147.58%
递延所得税资产	14,901,993.36	10,799,248.68	4,102,744.68	37.99%
应付票据	313,000,000.00	140,000,000.00	173,000,000.00	123.57%
应付账款	373,641,020.30	575,747,203.35	-202,106,183.05	-35.10%

预收款项	134,864,473.50	67,791,532.06	67,072,941.44	98.94%
应交税费	103,098,531.88	216,869,371.70	-113,770,839.82	-52.46%
其他应付款	229,873,629.33	111,196,865.61	118,676,763.72	106.73%
一年内到期的非流动负债	104,197,161.98	203,705,516.68	-99,508,354.70	-48.85%
专项储备	45,638,480.78	32,843,131.22	12,795,349.56	38.96%

变动较大的原因说明：

(1) 应收票据期末余额为 119,845,557.24 元，比期初余额增加 142.57%，其主要原因是：本期子公司收到的货款中银行承兑汇票的金额较大。

(2) 应收账款期末余额为 52,051,009.31 元，比期初余额增加 197.22%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司本期销售大幅增加，期末授信客户应收货款增加。

(3) 预付款项期末余额为 467,345,805.44 元，比期初余额增加 39.82%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司预付中冶集团有限公司矿务工程费 7,219 万元，致预付款增加较大。

(4) 在建工程期末余额为 119,445,019.26 元，比期初余额增加 250.74%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司污水处理项目本期增加投入 8,253 万元。

(5) 长期待摊费用期末余额为 26,292,945.61 元，比期初余额增加 147.58%，其主要原因是：本期子公司内蒙古博源联合化工有限公司长期待摊费用项目中增加一项催化剂 1,642 万元。

(6) 递延所得税资产期末余额为 14,901,993.36 元，比期初余额增加 37.99%，其主要原因是：本期本公司总部计提坏账准备，相应确认递延所得税资产。

(7) 应付票据期末余额为 313,000,000.00 元，比期初余额增加 123.57%，其主要原因是：本期办理应付票据金额增加。

(8) 应付账款期末余额为 373,641,020.30 元，比期初余额减少 35.10%，其主要原因是：本期子公司偿付应付款项金额较大。

(9) 预收款项期末余额为 134,864,473.50 元，比期初余额增加 98.94%，其主要原因是：本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司煤炭旺销，供应紧张，致预收货款增加。

(10) 应交税费期末余额为 103,098,531.88 元，比期初余额减少 52.46%，其主要原因是：公司本部支付上期应交所得税。

(11) 其他应付款期末余额为 229,873,629.33 元，比期初余额增加 106.73%，其主要原因是：公司本部与碱湖试验站本期收到的其他往来款增加。

(12) 一年内到期的非流动负债期末余额为 104,197,161.98 元，比期初余额减少 48.85%，其主要原因是：期初根据长期借款的偿还条件，重分类转入的金额中，本期到期部分已偿还。

(13) 专项储备期末余额为 45,638,480.78 元，比期初余额增加 38.96%，其主要原因是：根据相关文件规定，按标准计提及支出。

2、经营成果分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增 (+) 减 (-) 额	变动幅度 (%)
营业收入	1,385,449,374.89	912,393,320.45	473,056,054.44	51.85%
营业税金及附加	47,090,469.82	2,691,527.29	44,398,942.53	1649.58%
管理费用	91,299,536.85	69,708,865.18	21,590,671.67	30.97%
财务费用	63,479,108.65	40,259,757.21	23,219,351.44	57.67%
资产减值损失	16,409,778.56	-11,226,271.79	27,636,050.35	-246.17%
投资收益	-27,068,191.60	27,151,547.60	-54,219,739.20	-199.69%
营业外收入	11,448,659.18	3,795,279.32	7,653,379.86	201.66%
所得税费用	58,716,913.35	15,467,012.27	43,249,901.08	279.63%

变动较大的原因说明：

(1) 营业收入较上期同期增加 51.85%，营业税金及附加较上年同期增加 1,649.58%，其主要原因是：本期本公司主要产品甲醇和煤的销售价格和销量均大幅增加，计提的营业税金及附加增加。

(2) 管理费用本期发生额为 91,299,536.85 元，比上年同期增加 30.97%，其主要原因是：本期子公司内蒙古博源联合化工有限公司进行了三年一次的检修，发生的大修费较上年同期增加。

(3) 财务费用本期发生额为 63,479,108.65 元，比上年同期增加 57.67%，其主要原因是：期末短期借款余额较上年同期增加较大，利息支出较多。

(4) 资产减值损失本期发生额为 16,409,778.56 元，比上年同期增加 246.17%，其主要原因是：本期按会计政策计提资产减值，上年同期收回已计提资产减值损失的部分其他应收款，转回坏账准备 1,313.25 万元。

(5) 投资收益本期发生额为 -27,068,191.60 元，比上年同期减少 199.69%，其主要原因是：本期联营企业内蒙古远兴江山化工有限公司亏损较大，本公司按权益法确认了投资损失。

(6) 营业外收入本期发生额为 11,448,659.18 元，比上年同期增加 201.66%，其主要原因是：本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司收到返还的维简费金额较大。

(7) 所得税费用本期发生额为 58,716,913.35 元，比上年同期增加 279.63%，其主要原因是：本期本公司主要产品量价齐升，实现利润总额增加，应纳税所得额增加。

3、现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增 (+) 减 (-) 额	变动幅度 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,060,676,055.29	569,579,168.61	491,096,886.68	86.22%
收到的税费返还	6,046,570.00	2,316,020.00	3,730,550.00	161.08%
收到的其他与经营活动有关的现金	215,739,573.64	396,253,427.03	-180,513,853.39	-45.56%
购买商品、接受劳务支付的现金	279,900,195.47	159,383,147.73	120,517,047.74	75.61%
支付的各项税费	351,107,953.97	187,223,411.77	163,884,542.20	87.53%
投资支付的现金	10,000,000.00	120,360,000.00	-110,360,000.00	-91.69%

取得借款收到的现金	140,000,000.00	440,000,000.00	-300,000,000.00	-68.18%
偿还债务支付的现金	120,625,000.00	476,980,000.00	-356,355,000.00	-74.71%

变动较大的原因说明：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额为 1,060,676,055.29 元，比上年同期增加 86.22%，购买商品、接受劳务支付的现金本期发生额为 279,900,195.47 元，比上年同期增加 75.61%，其主要原因是：本期公司主要产品价格和销量、产量增加幅度较大。

(2) 收到的税费返还本期发生额为 6,046,570.00 元，比上年同期增加 161.08%，其主要原因是：本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司收到的返还维简费金额较大。

(3) 现金流量表中收到其他与经营活动有关的现金本年发生额为 215,739,573.64 元，较上年同期减少 45.56%，其主要原因是：公司上年同期收到的往来款项较大。

(4) 现金流量表中支付的各项税费本年发生额为 351,107,935.97 元，比上年同期增加 87.53%，其主要原因是：本公司支付上期应交所得税和下属企业因销售增加税金支付增加。

(5) 投资支付的现金本年发生额为 10,000,000.00 元，比上年同期减少 91.69%，其主要原因是：上年对联营企业增资金额较大。

(6) 取得借款收到的现金本年发生额为 140,000,000.00 元，比上年同期减少 68.18%，偿还债务支付的现金本年发生额为 120,625,000.00 元，比上年同期减少 74.17%，其主要原因是：截止本期末借款余额中大部分款项是上年取得，本期未到期。

(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，公司来源于单个参股公司投资收益对净利润影响达到10%以上（含10%）情况。报告期内，公司投资于内蒙古远兴江山化工有限公司的长期股权投资收益为-2736.80万元，对净利润影响额达到10%以上。

(六) 经营中的困难及解决方案

公司甲醇仍然面临天然气价格上涨以及冬季阶段性供气不足的压力。为此，公司将积极协调供气单位，参与并积极推进天然气管道复线建设，稳定气量供应，降低管输成本。

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

1、截止报告期末，内蒙古博源水务有限责任公司的污水处理工程项目已完成投资2812万元，预计10月底建成。

2、鄂尔多斯市远兴物流有限公司物流转运站项目投资概算2.16亿元，截止报告期末已完成投资1.71亿元，预计2011年年底建成。

三、业绩预告情况

单位：（人民币）万元

业绩预告情况	同向大幅上升			
	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）	11000	4467.29	增长	146.23%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.06	增长	133.33%
业绩预告的说明	主要产品煤炭、甲醇价格预期比上年同期有所提高。			

第六节 重要事项

一、公司治理情况

近年来，公司致力于不断优化和完善公司治理结构，规范公司运作，细化内部管理制度，在规范运作方面取得了一定的成绩，但是，随着上市公司规范化管理要求的不断提高，公司自身治理需要不断改进和完善。为更好的提升公司治理水平，下半年及今后一段时间，公司将致力于完善内控制度、规范专业委员会运作、强化资金占用风险防范等方面的工作，力争健全内控制度、强化专业委员会功能和作用、建立资金占用风险防范长效机制。

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

上半年，公司未实施任何分配方案。

三、公司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

无。

四、报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项

2011年3月30日，经公司2010年年度股东大会审议通过，公司收购了美国西格玛投资集团有限公司持有的内蒙古博源联合化工有限公司5%股权，股权收购完成后，公司持有内蒙古博源联合化工有限公司51.2%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	2011年1-6月	2010年1-6月
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	0.00	3,847,415.02
内蒙古远兴江山化工有限公司	16,595,716.16	0.00
合计	16,595,716.16	3,847,415.02

2、接受劳务

	2011年1-6月	2010年1-6月
内蒙古博源培训学校	0.00	129,880.00
合计	0.00	129,880.00

（二）关联方资产转让、债务重组情况

本公司与美国西格玛投资集团有限公司签订股权转让协议，以北京龙源智博资产评估有限责任

公司龙源智博评报字（2011）第1002号评估报告所载评估值作为定价依据，以3,038.75万元收购内蒙古博源联合化工有限公司5%的股权，收购完成后，本公司持有内蒙古博源联合化工有限公司51.2%的股权。

（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	20,996,920.00	20,996,920.00
	合计	20,996,920.00	20,996,920.00
应付账款			
	内蒙古博源工程有限公司	675,000.00	675,000.00
	合计	675,000.00	675,000.00
其他应付款			
	内蒙古博源控股集团有限公司	13,735,136.97	5,093,925.60
	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00
	河南博源新型化工有限公司	0.00	38,317.12
	内蒙古博源工程有限公司	0.00	471,000.00
	河南中源化学股份有限公司	0.00	103,240.20
	合计	15,735,136.97	9,706,482.92
预收账款			
	内蒙古远兴江山化工有限公司	94,410.45	0.00
	合计	94,410.45	0.00

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08月21日临 2008-066	29,000.00	2009年06月22日	14,700.00	连带责任担保	5年	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年08月21日临 2008-066	29,000.00	2009年08月31日	3,675.00	连带责任担保	4年	否	是
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008年08月21日临 2008-066	29,000.00	2010年06月12日	5,145.00	连带责任担保	4年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			4,900.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			33,900.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				23,520.00
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 日临 2010-017	40,000.00	2010年04月20日	28,875.00	连带责任担保	2010-4-20至 2018-4-20	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年4月7日 日临 2010-017	40,000.00	2011年01月21日	5,000.00	连带责任担保	2011-01-21至 2011-7-21	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年4月7日 日临 2010-017	40,000.00	2011年06月24日	2,000.00	连带责任担保	2011-06-24至 2011-12-24	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年3月8日 日 2011-005	10,000.00	2011年06月02日	4,980.00	连带责任担保	2011-6-2至 2011-12-2	否	否
内蒙古博源煤化工有限公司	2009年4月27日 日临 2009-026	72,500.00	2009年05月08日	58,000.00	连带责任担保	2009-5-8至 2015-5-7	否	否
内蒙古苏里格天然气有限公司	2009年6月8日 日临 2009-041	5,000.00	2009年06月15日	1,651.00	连带责任担保	2009-06-15至 2012-06-15	否	否
内蒙古苏里格天然气有限公司	2011年3月8日 日 2011-005	4,000.00	2011年01月04日	4,000.00	连带责任担保	2011-1-4至 2012-1-4	否	否
内蒙古博源水务有限责任公司	2010年4月29日 日临 2010-029	6,800.00	2010年11月10日	6,100.00	连带责任担保	2010-11-10至 2015-11-10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		25,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			8,980.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		138,300.00			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			110,606.00
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)		29,900.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			8,980.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		172,200.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			134,126.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				58.55%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				23,520.00				
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)				23,520.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				19,582.50				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				43,102.50				
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) 控股股东内蒙古博源控股集团有限公司承诺：

2011年4月28日，在《内蒙古远兴能源股份有限公司非公开发行股份解除限售提示性公告》中，内蒙古博源控股集团有限公司承诺：作为公司控股股东，内蒙古博源控股集团有限公司自解除限售之日起六个月内，无在二级市场（含大宗交易市场）的减持计划。此外，内蒙古博源控股集团有限公司承诺：如计划未来通过深圳证券交易所交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过公司对外披露出售提示性公告。

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》、《公司接待和推广制度》、《公司投资者关系管理制度》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
2011年03月11日	公司总部	实地调研	摩根士丹利华鑫基金	生产经营情况
2011年03月11日	公司总部	实地调研	长盛基金管理有限公司	生产经营情况
2011年03月11日	公司总部	实地调研	国信证券经济研究所	生产经营情况
2011年03月14日	公司总部	实地调研	中国建银投资有限责任公司	生产经营情况
2011年03月14日	公司总部	实地调研	上海聚益投资有限公司	生产经营情况
2011年03月15日	公司总部	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	生产经营情况
2011年03月15日	公司总部	实地调研	汇添富基金管理有限公司	生产经营情况
2011年05月20日	公司总部	实地调研	上海聚益投资有限公司	生产经营情况
2011年05月20日	公司总部	实地调研	民生证券	生产经营情况
2011年06月28日	公司总部	实地调研	日信证券有限责任公司	生产经营情况

十二、2011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>）

(//www.cninfo.com.cn), 具体如下:

公告日期	公告事项
20110125	《2010 年度业绩预告修正公告》;
20110310	《2010 年年度报告摘要》;
20110310	《2010 年年度报告》;
20110310	《2010 年度独立董事述职报告》;
20110310	《2010 年年度审计报告》;
20110310	《2011 年第一季度业绩预告》;
20110310	《独立董事 2010 年度专项说明及独立意见》;
20110310	《2011 年度日常关联交易预计的公告》;
20110310	《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明 (2010 年度)》;
20110310	《关于收购内蒙古博源联合化工有限公司 5%股权的关联交易公告》
20110310	《关于为参股公司贷款担保的公告》
20110310	《关于为控股子公司贷款担保的公告》
20110310	《关于增资内蒙古创能清洁能源有限责任公司的公告》
20110310	《关于增资鄂尔多斯市远兴物流有限公司的公告》
20110310	《关于召开 2010 年年度股东大会的通知》
20110310	《内部控制自我评价报告》
20110310	《五届十八次董事会决议公告》
20110310	《拟收购美国西格玛投资集团有限公司持有的内蒙古博源联合化工有限公司股权项目资产评估报告书》
20110310	《五届十五次监事会决议公告》
20110326	《关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告》
20110331	《2010 年年度股东大会决议公告》
20110331	《2010 年年度股东大会的法律意见书》
20110416	《2011 年第一季度报告全文》
20110416	《2011 年第一季度报告正文》
20110429	《非公开发行股份解除限售提示性公告》
20110511	《关于变更公司办公地址及联系方式的公告》

十三、发行公司债券进展情况

2011 年 7 月 13 日, 五届二十次董事会审议通过《发行公司债券方案的议案》, 公司拟发行 7 年期不超过 12 亿元的公司债券, 该议案经 2011 年 8 月 1 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

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

2011 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	364,440,210.13	23,825,548.96	408,224,594.70	73,633,017.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	119,845,557.24	17,925,230.32	49,406,334.76	
应收账款	52,051,009.31	652,481.18	17,512,697.68	1,431,413.55
预付款项	467,345,805.44	32,763,161.48	334,243,848.43	32,647,000.80
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	512,623,206.28	822,572,941.13	518,659,607.30	793,236,419.25
买入返售金融资产				
存货	108,907,596.85	14,382,034.20	89,039,830.94	4,721,709.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,625,213,385.25	912,121,397.27	1,417,086,913.81	905,669,560.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	690,591,186.34	1,853,186,356.29	707,659,377.90	1,765,096,953.84
投资性房地产				
固定资产	3,320,272,469.98	174,556,615.49	3,417,033,866.04	176,397,336.46
在建工程	119,445,019.26	3,977,118.61	34,054,710.71	3,477,585.64
工程物资	1,505,211.54	1,141,941.54	1,172,991.54	1,172,991.54
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	66,380,559.26	840,061.98	67,795,022.12	858,041.96
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	26,292,945.61		10,619,879.57	
递延所得税资产	14,901,993.36	14,661,592.38	10,799,248.68	10,558,847.70
其他非流动资产	7,589,773.19		7,881,687.53	
非流动资产合计	4,246,979,158.54	2,048,363,686.29	4,257,016,784.09	1,957,561,757.14
资产总计	5,872,192,543.79	2,960,485,083.56	5,674,103,697.90	2,863,231,317.95
流动负债：				
短期借款	519,000,000.00	234,000,000.00	439,000,000.00	234,000,000.00
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	313,000,000.00	20,000,000.00	140,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	373,641,020.30	9,578,031.50	575,747,203.35	6,524,868.76
预收款项	134,864,473.50	7,357,753.98	67,791,532.06	1,100,964.36
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	73,155,543.88	23,633,831.30	74,494,829.56	24,049,853.03
应交税费	103,098,531.88	18,419,689.78	216,869,371.70	166,119,711.43
应付利息				
应付股利	89,161,614.96			
其他应付款	229,873,629.33	218,941,186.58	111,196,865.61	102,372,716.52
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	104,197,161.98		203,705,516.67	
其他流动负债				
流动负债合计	1,939,991,975.83	531,930,493.14	1,828,805,318.95	544,168,114.10
非流动负债：				
长期借款	834,125,000.00		804,125,000.00	
应付债券				
长期应付款	7,354,968.19		7,354,968.19	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	25,200,536.43	16,589,425.43	25,533,869.79	16,589,425.43
非流动负债合计	866,680,504.62	16,589,425.43	837,013,837.98	16,589,425.43
负债合计	2,806,672,480.45	548,519,918.57	2,665,819,156.93	560,757,539.53
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	767,813,983.00	767,813,983.00
资本公积	188,576,010.63	409,110,539.77	199,244,250.67	409,110,539.77
减：库存股				
专项储备	45,638,480.78		32,843,131.22	
盈余公积	165,983,735.95	122,118,512.73	165,983,735.93	122,118,512.73
一般风险准备				
未分配利润	1,122,861,152.73	1,112,922,129.49	1,044,466,083.38	1,003,430,742.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,290,873,363.09	2,411,965,164.99	2,210,351,184.20	2,302,473,778.42
少数股东权益	774,646,700.25		797,933,356.77	
所有者权益合计	3,065,520,063.34	2,411,965,164.99	3,008,284,540.97	2,302,473,778.42
负债和所有者权益总计	5,872,192,543.79	2,960,485,083.56	5,674,103,697.90	2,863,231,317.95

利润表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011 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	1,385,449,374.89	15,454,394.58	912,393,320.45	6,141,830.60
其中：营业收入	1,385,449,374.89	15,454,394.58	912,393,320.45	6,141,830.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,153,777,560.31	64,359,913.95	878,697,924.84	24,046,202.33
其中：营业成本	872,562,208.25	9,970,298.70	723,817,157.64	6,483,644.92
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净				

额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	47,090,469.82	27,047.30	2,691,527.29	34,926.47
销售费用	62,936,458.18	360,994.80	53,446,889.31	495,169.25
管理费用	91,299,536.85	25,444,245.18	69,708,865.18	24,318,070.05
财务费用	63,479,108.65	12,146,349.22	40,259,757.21	3,940,663.43
资产减值损失	16,409,778.56	16,410,978.75	-11,226,271.79	-11,226,271.79
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）	-27,068,191.60	153,956,905.44	27,151,547.60	30,928,408.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,068,191.60	-27,068,191.60	-1,245,360.55	-1,245,360.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,603,622.98	105,051,386.07	60,846,943.21	13,024,036.54
加：营业外收入	11,448,659.18	337,255.82	3,795,279.32	1,145,925.96
减：营业外支出	152.07		35,027.97	24,850.26
其中：非流动资产处置损失			4,500.00	4,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	216,052,130.09	105,388,641.89	64,607,194.56	14,145,112.24
减：所得税费用	58,716,913.34	-4,102,744.68	15,467,012.27	2,806,567.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,335,216.75	109,491,386.57	49,140,182.29	11,338,544.29
归属于母公司所有者的净利润	71,178,256.09	109,491,386.57	41,292,068.07	11,338,544.29
少数股东损益	86,156,960.66		7,848,114.22	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09		0.05	
（二）稀释每股收益	0.09		0.05	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	157,335,216.75	109,491,386.57	49,140,182.29	11,338,544.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,178,256.09	109,491,386.57	41,292,068.07	11,338,544.29
归属于少数股东的综合收益总额	86,156,960.66		7,848,114.22	

现金流量表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2011 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	1,060,676,055.29	8,243,605.77	569,579,168.61	19,710,952.32
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				

收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	6,046,570.00		2,316,020.00	
收到其他与经营活动有关的现金	215,739,573.64	453,143,568.16	396,253,427.03	433,328,383.35
经营活动现金流入小计	1,282,462,198.93	461,387,173.93	968,148,615.64	453,039,335.67
购买商品、接受劳务支付的现金	279,900,195.47	15,041,628.57	159,383,147.73	25,603,624.28
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	44,790,247.02	11,617,834.09	32,882,056.99	9,928,354.70
支付的各项税费	351,107,935.97	147,882,916.93	187,223,411.77	82,263,319.74
支付其他与经营活动有关的现金	477,771,311.09	235,349,407.16	623,133,605.14	305,184,685.34
经营活动现金流出小计	1,153,569,689.55	409,891,786.75	1,002,622,221.63	422,979,984.06
经营活动产生的现金流量净额	128,892,509.38	51,495,387.18	-34,473,605.99	30,059,351.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			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				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-5,000,000.00		59,140.00	59,140.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	-5,000,000.00		332,621.67	332,621.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,727,335.78	1,385,652.65	179,798,832.74	20,558,010.07
投资支付的现金	10,000,000.00	92,750,000.00	120,360,000.00	120,360,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	187,727,335.78	94,135,652.65	300,158,832.74	140,918,010.07
投资活动产生的现金流量净额	-192,727,335.78	-94,135,652.65	-299,826,211.07	-140,585,388.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	140,000,000.00	30,000,000.00	440,000,000.00	30,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	30,000,000.00	440,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,625,000.00	30,000,000.00	476,980,000.00	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,924,558.17	12,167,203.53	52,763,201.60	4,484,245.60
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		9,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	188,149,558.17	42,167,203.53	539,343,201.60	116,484,245.60
筹资活动产生的现金流量净额	-48,149,558.17	-12,167,203.53	-99,343,201.60	-86,484,245.60
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	-111,984,384.57	-54,807,469.00	-433,643,018.66	-197,010,282.39
加：期初现金及现金等价物余额	293,224,594.70	68,633,017.96	705,703,994.22	214,086,261.04
六、期末现金及现金等价物余额	181,240,210.13	13,825,548.96	272,060,975.56	17,075,978.65

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

2011 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	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	767,813,983.00	189,244,250.67	32,843,131.22	165,983,735.94	1,051,682,896.63	797,933,356.77	3,005,501,354.23	511,875,989.00	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他		10,000,000.00			-7,216,813.28		2,783,186.72							
二、本年初余额	767,813,983.00	199,244,250.67	32,843,131.22	165,983,735.94	1,044,466,083.35	797,933,356.77	3,008,284,540.95	511,875,989.00	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,668,240.04	12,795,349.56		78,395,069.34	-23,286,656.51	57,235,522.35	255,937,994.00	-182,827,802.34	15,290,554.90	-3,949,351.75	88,818,085.34	-117,984,236.67	55,285,243.48
（一）净利润					71,178,256.09	86,156,960.66	157,335,216.75					111,081,477.62	71,105,210.92	182,186,688.54
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计					71,178,256.09	86,156,960.66	157,335,216.75					111,081,477.62	71,105,210.92	182,186,688.54
（三）所有者投入和减少资本		-10,668,240.04			7,216,813.25	-28,956,167.24	-32,407,594.03		61,349,071.66		-18,995,930.75		-200,019,408.40	-157,666,267.49

1. 所有者投入资本						-28,956,167.24	-28,956,167.24							-200,019,408.40	-200,019,408.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他		-10,668,240.04			7,216,813.25		-3,451,426.79		61,349,071.66		-18,995,930.75				42,353,140.91
(四) 利润分配						-89,161,614.96	-89,161,614.96				15,046,579.00	-15,046,579.00	-3,742,224.00	-3,742,224.00	
1. 提取盈余公积											15,046,579.00	-15,046,579.00			
2. 提一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-89,161,614.96	-89,161,614.96						-3,742,224.00	-3,742,224.00	
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转								255,937,994.00	-255,937,994.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)								255,937,994.00	-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															
(六) 专项储备			12,795,349.56			8,674,165.03	21,469,514.59			15,290,554.90				12,673,304.81	27,963,859.71
1. 本期提取			15,995,537.79			10,471,006.59	26,466,544.38			23,246,937.97				17,292,777.67	40,539,715.64
2. 本期使用			3,200,188.23			1,796,841.56	4,997,029.79			7,956,383.07				4,619,472.86	12,575,855.93
(七) 其他									11,761,120.00				-7,216,813.28	1,998,880.00	6,543,186.72
四、本期期末余额	767,813,983.00	188,576,010.63	45,638,480.78	165,983,735.94	1,122,861,152.69	774,646,700.26	3,065,520,063.30	767,813,983.00	199,244,250.67	32,843,131.22	165,983,735.94	1,044,466,083.35	797,933,356.77	3,008,284,540.95	

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

2011 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	专项 储备	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	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	767,813,983.00	409,110,539.77		122,118,512.73	1,003,430,742.92	2,302,473,778.42	511,875,989.00	595,428,533.77		122,118,512.73	1,039,012,995.15	2,268,436,030.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	767,813,983.00	409,110,539.77		122,118,512.73	1,003,430,742.92	2,302,473,778.42	511,875,989.00	595,428,533.77		122,118,512.73	1,039,012,995.15	2,268,436,030.65
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					109,491,386.57	109,491,386.57	255,937,994.00	-186,317,994.00			-35,582,252.23	34,037,747.77
(一) 净利润					109,491,386.57	109,491,386.57					-35,582,252.23	-35,582,252.23
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计					109,491,386.57	109,491,386.57					-35,582,252.23	-35,582,252.23
(三) 所有者投入 和减少资本								69,620,000.00				69,620,000.00
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								69,620,000.00				69,620,000.00
(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							255,937,994.00	-255,937,994.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)							255,937,994.00	-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												
(七) 其他												
四、本期期末余额	767,813,983.00	409,110,539.77	122,118,512.73	1,112,922,129.49	2,411,965,164.99	767,813,983.00	409,110,539.77		122,118,512.73	1,003,430,742.92	2,302,473,778.42	

内蒙古远兴能源股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 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。

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。

经公司 2010 年第三次临时股东大会和五届十二次董事会通过,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。

截止 2011 年 6 月 30 日,内蒙古博源控股集团有限公司持有本公司股份 152,452,467 股,占股本总额 19.86%。

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(或提供的劳务等)

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2011 年1月1 日起至 2011 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。

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：

⊖ 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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额大于 600 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(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。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄较长，形成损失的可能性较大。
坏账准备的计提方法	全额计提

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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

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	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
5 年以上	100	100

(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; 存货日常核算以实际成本法和计划成本法核算。

(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）投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中, 应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益 (例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同) 转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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期限制情况下经营时，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、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转

让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	5	25-38	2.50-3.80
土地使用权	0	30-50	2.00-3.33

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、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：

- ⊖ 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- Ⓢ 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。

15、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

16、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。

17、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。

①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

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，同时计提相无形资产减值准备。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。

18、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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

①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：

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。

20、股份支付及权益工具

（1）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。

21、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。

22、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

① 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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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，无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内，无会计估计变更事项。

27、前期会计差错

本公司报告期内，无前期会计差错事项。

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%、6%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司的控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司销售工业用水执行 6%的增值税税率。

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。

本年度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	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭业	37,298万元	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煤化

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
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	化工业	65,000万元	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 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。
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	全资子公司	内蒙古鄂尔多斯市	货物仓储	8,000万元	仓储理货、配载
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	化工业	1,000万元	清洁能源项目技术开发与咨询

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	416,275,944.57	0.00	67.00%	67.00%
内蒙古博源联合化工有限公司	314,280,832.68	0.00	51.20%	51.20%
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	79,571,097.13	0.00	100.00%	100.00%
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	14,723,937.56	0.00	51.00%	51.00%

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	205,031,435.39	0.00	0.00
内蒙古博源联合化工有限公司	是	315,004,711.85	0.00	0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	是	0.00	0.00	0.00
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	是	1,896,528.24	0.00	0.00

(2) 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
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	全资子公司	内蒙古	商品流通	1,000万元	化工原料、五金建材、百货、纺织品、玻璃、汽车配件、摩托车配件、纸张、塑料制品销售，煤炭运销、烟酒销售

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		持股比例	表决权比例
		司净投资的其他项	目余额		
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	2,281,531.72	0.00		100.00%	100.00%

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	
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	是	0.00	0.00		0.00

(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	工业	6,000万元	供水用水设施的安、维修及其零配件销售。
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	全资子公司	内蒙古	化工业	300万元	天然气管道输送、工业用天然气、甲醇、乙醇、甲苯、甲醛、二甲醛、煤焦油、氢氧化钠、硫化钠、盐酸、硫酸、氨及化工设备销售；化工生产技术服务；建筑材料、机械设备、五金机电销售。

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		持股比例	表决权比例
		司净投资的其他项	目余额		
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	184,523,314.33	0.00		40.00%	60.00%
内蒙古博源水务有限责任公司	36,501,141.98	0.00		51.00%	51.00%
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	4,662,505.02	0.00		100.00%	100.00%

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	217,431,351.31	0.00	0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	是	35,069,724.66	0.00	0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	是	0.00	0.00	0.00

2、孙公司情况

无。

3、合并范围发生变更的说明

(1) 合并范围变更及理由

本公司与内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据，本公司出资 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00% 的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司。

(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	40.00%	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、本期纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	2,494,480.51	-288,706.24

(2) 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

无

注：本期由于同一控制下合并鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司，所以部分财务报表项目期初余额与上年审计报告期末余额有差异。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	<u>外币金额</u>	<u>折算率</u>	<u>人民币金额</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算率</u>	<u>人民币金额</u>
库存现金						
人民币			2,444,177.51			1,118,249.77
美元			0.00	40,000.00	6.6227	264,908.00
小 计			<u>2,444,177.51</u>			<u>1,383,157.77</u>
银行存款						
人民币			177,311,209.91			290,356,138.18
美元			0.00	71.88	6.6227	476.04
小 计			<u>177,311,209.91</u>			<u>290,356,614.22</u>
其他货币资金						
人民币			184,684,822.71			116,484,822.71
美元			0.00			0.00
小 计			<u>184,684,822.71</u>			<u>116,484,822.71</u>
合 计			<u>364,440,210.13</u>			<u>408,224,594.70</u>

- (1) 期末其他货币资金 184,684,822.71 元，其中 183,200,000 元为票据保证金。
- (2) 无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	119,845,557.24	49,406,334.76
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>119,845,557.24</u>	<u>49,406,334.76</u>

(2) 应收票据期末较期初 142.57%，其主要原因是：本期子公司收到的货款中银行承兑汇票的金额较大

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>	
	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,022,954.79	25.33%	751,147.74	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	<u>37,949,775.46</u>	<u>63.98%</u>	<u>170,573.20</u>	<u>0.45%</u>
组合小计	<u>37,949,775.46</u>	<u>63.98%</u>	<u>170,573.20</u>	<u>0.45%</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>6,344,785.78</u>	<u>10.70%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00%</u>
合 计	<u>59,317,516.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,266,506.72</u>	<u>12.25%</u>

续 表:

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,022,954.79	60.63	751,147.74	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	<u>3,411,463.83</u>	<u>13.77</u>	<u>170,573.20</u>	<u>5.00</u>
组合小计	<u>3,411,463.83</u>	<u>13.77</u>	<u>170,573.20</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>6,344,785.78</u>	<u>25.60</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>24,779,204.40</u>	<u>100.00</u>	<u>7,266,506.72</u>	<u>29.33</u>

①应收账款种类的说明：具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例(%)	金 额
1 年以内	37,949,775.46	100.00	170,573.20
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>37,949,775.46</u>	<u>100.00</u>	<u>170,573.20</u>

续 表:

账龄	期初数	
	账面余额	坏账准备
	金 额	金 额
1 年以内	37,949,775.46	170,573.20
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>37,949,775.46</u>	<u>170,573.20</u>

	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	3,411,463.83	100.00	170,573.20
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>3,411,463.83</u>	<u>100.00</u>	<u>170,573.20</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上应收货款	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	100%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</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	占应收账款总额比例%
上海西盟物贸有限公司	业务往来	15,022,954.79	1-2 年	25.33%
包头三维资源有限公司	业务往来	6,978,772.00	1 年以内	11.77%
晋中市永宏煤化有限公司	业务往来	5,200,000.00	1 年以内	8.77%
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司第三采气厂	业务往来	6,240,000.00	5 年以上	10.52%
杭锦旗财政局	业务往来	<u>4,774,790.00</u>	5 年以上	<u>8.05%</u>
合 计		<u>38,216,516.79</u>		<u>64.43%</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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	543,097,080.18	95.68%	49,325,230.66	9.08%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	<u>22,214,345.10</u>	<u>3.91%</u>	<u>3,362,988.34</u>	<u>15.14%</u>
组合小计	<u>22,214,345.10</u>	<u>3.91%</u>	<u>3,362,988.34</u>	<u>15.14%</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>2,311,729.19</u>	<u>0.41%</u>	<u>2,311,729.19</u>	<u>100.00%</u>
合 计	<u>567,623,154.47</u>	<u>100.00</u>	<u>54,999,948.19</u>	<u>9.69%</u>

续 表:

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	542,939,214.18	97.43	32,924,676.70	6.06
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	<u>11,978,833.58</u>	<u>2.15</u>	<u>3,333,763.76</u>	<u>27.83</u>
组合小计	<u>11,978,833.58</u>	<u>2.15</u>	<u>3,333,763.76</u>	<u>27.83</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>2,331,729.19</u>	<u>0.42</u>	<u>2,331,729.19</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>557,249,776.95</u>	<u>100.00</u>	<u>38,590,169.65</u>	<u>6.93</u>

①其他应收款种类的说明：具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	14,354,114.43	64.62%	704,242.10
1 至 2 年	1,961,396.99	8.83%	142,078.97
2 至 3 年	2,688,032.68	12.10%	803,772.43
3 至 4 年	2,799,153.16	12.60%	1,399,576.58
4 至 5 年	411,647.84	1.85%	313,318.27
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>22,214,345.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,362,988.34</u>

续 表:

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	4,648,998.35	38.81	232,449.77
1 至 2 年	1,176,548.82	9.82	176,482.31
2 至 3 年	2,962,488.41	24.73	1,211,936.83
3 至 4 年	2,799,153.16	23.37	1,399,576.58
4 至 5 年	391,647.84	3.27	313,318.27
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>11,978,833.58</u>	<u>100.00</u>	<u>3,333,763.76</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上的其他应收款项	2,311,729.19	2,311,729.19	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	2,311,729.19	2,311,729.19		

(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	年 限	占其他应收款总额比例%
中国中煤能源股份有限公司	股权转让款	519,577,200.00	1-2 年	91.53
新疆长城租赁公司	业务往来	7,500,000.00	1-2 年	1.32
王存柱	业务往来	1,880,144.66	1-2 年	0.33
温心供热公司	业务往来	1,632,662.63	1 年以内	0.29
鄂尔多斯市德奥鑫汽车销售 有限责任公司	业务往来	1,100,000.00	1 年以内	0.19
合 计		531,690,007.29		93.66

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	406,713,502.73	87.03%	269,914,724.75	81.41%
1-2 年	43,175,765.35	9.24%	49,382,364.86	14.89%
2-3 年	14,035,244.11	3.00%	6,434,593.20	1.13%
3 年以上	3,421,293.25	0.73%	8,512,165.62	2.57%
合 计	467,345,805.44	100.00%	334,243,848.43	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时 间	未结算原因
鄂尔多斯市东胜区经济委员会	业务往来	165,000,000.00	1 年以内	尚未结算
中十冶集团有限公司	业务往来	36,017,510.64	1 年以内	尚未结算
陕西神东天隆矿建工程有限责任公司	业务往来	25,246,843.76	1 年以内	尚未结算
重庆理想科技有限公司	业务往来	21,784,797.82	1-2 年	尚未结算
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	业务往来	20,996,920.00	1-2 年	尚未结算
合 计		269,046,072.22		

(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欠款情况。

(4) 预付款项期末比期初增加 39.82%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司预付中十冶集团有限公司和陕西神东天隆矿建工程有限责任公司大额矿务工

程费，致预付款增加较大。

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	62,756,739.59	5,660,008.07	57,096,731.52	54,383,512.44	5,660,008.07	48,723,504.37
库存商品	48,315,344.45	-	48,315,344.45	37,456,187.81	0.00	37,456,187.81
周转材料	3,495,520.88	-	3,495,520.88	2,860,138.76	0.00	2,860,138.76
其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>114,567,604.92</u>	<u>5,660,008.07</u>	<u>108,907,596.85</u>	<u>94,699,839.01</u>	<u>5,660,008.07</u>	<u>89,039,830.94</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本年计提	本年减少		期末账面余额
			本年转出	本年转销	
原材料	<u>5,660,008.07</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,660,008.07</u>
合 计	<u>5,660,008.07</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,660,008.07</u>

(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	无
库存商品	预计可变现净值低于成本	无	无	无

(4) 存货年末余额无含有借款费用资本化金额；

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额
一、合营企业				
无				
二、联营企业				
1. 内蒙古远兴江山化工有限公司	49.00%	49.00%	784,396,961.37	621,204,942.08

2. 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	25.00%	25.00%	1,247,652,158.45	17,314,928.97
3. 乌审旗蒙大矿业有限责任公司	34.00%	34.00%	1,194,192,286.22	348,724,590.21

续 表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本年营业收入总额</u>	<u>本年净利润</u>
一、合营企业			
无			
二、联营企业			
1. 内蒙古远兴江山化工有限公司	163,192,019.29	107,691,639.75	-55,853,097.03
2. 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	1,230,337,229.48	0.00	6,806,935.18
3. 乌审旗蒙大矿业有限责任公司	845,467,696.01	0.00	-4,123,257.83

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>期初余额</u>	<u>本年增减变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>本年计提 减值准备</u>
一、成本法核算的长期股权投资					
无					
小 计					
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	107,332,106.99	-27,368,017.74	79,964,089.26	0.00	0.00
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	308,982,822.32	1,701,733.80	310,684,556.12	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	291,344,448.60	-1,401,907.66	289,942,540.94	0.00	0.00
小 计	<u>707,659,377.91</u>	<u>-27,068,191.60</u>	<u>680,591,186.32</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>707,659,377.91</u>	<u>-27,068,191.60</u>	<u>680,591,186.32</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

续 表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资成本</u>	<u>在被投资单 位持股比例</u>	<u>在被投资单位 表决权比例</u>	<u>在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明</u>	<u>本年现金 红利</u>
----------------	-------------	------------------------	-------------------------	-----------------------------------------	--------------------

一、成本法核算的长期股权投资

无

被投资单位名称	投资成本	在被投资单	在被投资单位	在被投资单位持股	本年现金
		位持股比例	表决权比例	比例与表决权比例	
				不一致的说明	
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	122,500,000.00	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	170,000,000.00	34.00%	34.00%	无	无

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 无有限售条件的长期股权投资。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额		本年增加	本年减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,111,757,041.63		22,089,634.34	2,039,073.78	4,131,807,602.19
房屋及建筑物	1,119,739,668.60		2,089,296.10	-	1,121,828,964.70
机器设备	2,850,057,270.58		14,086,035.28	-	2,864,143,305.86
运输工具	122,271,757.91		5,363,442.36	2,039,073.78	125,596,126.49
办公用品及其他	19,688,344.54		550,860.60	-	20,239,205.14
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	671,901,375.18	0.00	117,666,270.08	854,313.46	788,713,331.80
房屋及建筑物	55,367,714.77	0.00	19,737,564.30	-	75,105,279.07
机器设备	580,723,197.93	0.00	90,929,128.42	-	671,652,326.35
运输工具	22,077,415.25	0.00	6,161,005.77	854,313.46	27,384,107.56
办公用品及其他	13,733,047.23	0.00	838,571.59	-	14,571,618.82
三、固定资产账面净值合计	3,439,855,666.45				3,343,094,270.39
房屋及建筑物					

	1,064,371,953.83			1,046,723,685.63
机器设备	2,269,334,072.65			2,192,490,979.51
运输工具	100,194,342.66			98,212,018.93
办公用品及其他	5,955,297.31			5,667,586.32
四、减值准备合计	22,821,800.41	0.00	705,009.24	22,821,800.41
房屋及建筑物	15,348,458.31	0.00	0.00	15,348,458.31
机器设备	7,248,264.90	0.00	702,917.32	7,248,264.90
运输设备		0.00	2,091.92	-
办公用品及其他	225,077.20	0.00	0.00	225,077.20
五、固定资产账面价值合计	3,417,033,866.04			3,320,272,469.98
房屋及建筑物	1,049,023,495.52			1,031,375,227.32
机器设备	2,262,085,807.75			2,185,242,714.61
运输设备	100,194,342.66			98,212,018.93
办公用品及其他	5,730,220.11			5,442,509.12

注：本年折旧额 117,666,270.08 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 5,174,843.39 元。

(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
机器设备	52,094,073.14	6,598,582.60	45,495,490.54
合 计	52,094,073.14	6,598,582.60	45,495,490.54

注：固定资产抵押担保情况具体见五、17、26 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
多聚甲醛项目	2,405,734.95	0.00	2,405,734.95	2,405,734.95	0.00	2,405,734.95
干馏煤项目	1,071,336.01	0.00	1,071,336.01	1,071,850.69	0.00	1,071,850.69

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
远兴江山二氧化碳补碳项目	5,098,420.44	0.00	5,098,420.44	5,093,138.88	0.00	5,093,138.88
新增空分装置	5,243,711.24	0.00	5,243,711.24	5,143,711.24	0.00	5,143,711.24
新增增压机项目	10,149,813.40	0.00	10,149,813.40	9,993,928.26	0.00	9,993,928.26
污水处理工程	88,760,919.36	0.00	88,760,919.36	6,232,473.00	0.00	6,232,473.00
物流转运站	3,146,232.00	0.00	3,146,232.00	3,146,232.00	0.00	3,146,232.00
杭锦旗站	131,673.00	0.00	131,673.00	9,725.00	0.00	9,725.00
撬装站（布尔台）	1,222,905.66	0.00	1,222,905.66	59,930.00	0.00	59,930.00
LNG 项目	1,575,395.95	0.00	1,575,395.95	897,986.69	0.00	897,986.69
化碱尾沙绿化项目	149,904.00	0.00	149,904.00	0.00	0.00	0.00
水洗煤项目	286,164.24	0.00	286,164.24	0.00	0.00	0.00
站区改造项目	63,979.41	0.00	63,979.41			
乌盟项目	<u>138,829.60</u>	<u>0.00</u>	<u>138,829.60</u>			
合 计	<u>119,445,019.26</u>	<u>0.00</u>	<u>119,445,019.26</u>	<u>34,054,710.71</u>	<u>0.00</u>	<u>34,054,710.71</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
多聚甲醛项目	21,524.00	2,405,734.95	0.00	0.00	0.00	2,405,734.95
干馏煤项目	0.00	1,071,850.69	0.00	0.00	514.68	1,071,336.01
远兴江山二氧化碳补碳项目	3,021.49 万	5,093,138.88	5,281.56	0.00	0.00	5,098,420.44
新增空分装置	2,595.99 万	5,143,711.24	100,000.00	0.00	0.00	5,243,711.24
新增增压机项目	1,345.02 万	9,993,928.26	155,885.14	0.00	0.00	10,149,813.40
污水处理工程	8,631.28 万	6,232,473.00	82,528,446.36	0.00	0.00	88,760,919.36
物流转运站	28,206 万	3,146,232.00	0.00	0.00	0.00	3,146,232.00
杭锦旗站	0.00	9,725.00	121,948.00	0.00	0.00	131,673.00
撬装站（布尔台）	0.00	59,930.00	1,162,975.66	0.00	0.00	1,222,905.66
LNG 项目	0.00	897,986.69	677,409.26	0.00	0.00	1,575,395.95
化碱尾沙绿化项目	0.00		149,904.00			149,904.00
水洗煤项目	0.00		286,164.24			286,164.24
站区改造项目	0.00	0.00	63,979.41	0.00	0.00	63,979.41
汽轮机项目	0.00		3,884,049.34	3,884,049.34		

项目名称	预算数	期初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
纯碱改造项目	0.00		1,290,794.05	1,290,794.05		
乌盟项目	0.00	0.00	138,829.60	0.00	0.00	138,829.60
合 计		<u>34,054,710.71</u>	<u>90,565,666.62</u>	<u>5,174,843.39</u>	<u>514.68</u>	<u>119,445,019.26</u>

续 表:

项目名称	工程投入占	工程进度	利息资本化	其中: 本期利息	本期利息资	资金来源
	预算比例%		累计金额	资本化金额	本化率	
多聚甲醛项目	1%		0.00	0.00	0.00%	自筹
干馏煤项目			0.00	0.00	0.00%	自筹
远兴江山二氧化碳补碳项目	17%	100.00	0.00	0.00	0.00%	自筹
新增空分装置	20%	100.00	0.00	0.00	0.00%	自筹
新增增压机项目	75%	100.00	0.00	0.00	0.00%	自筹
污水处理工程	103%	70.00	1,844,939.13	1,795,432.12	7.60%	金融机构贷款
物流转运站	1.12%	1.12	0.00	0.00	0.00%	自筹
杭锦旗站			0.00	0.00	0.00%	自筹
撬装站(布尔台)			0.00	0.00	0.00%	自筹
LNG 项目			0.00	0.00	0.00%	自筹
合 计			<u>54,993,382.94</u>	<u>29,822,356.90</u>		

注: 本年在建工程不存在减值准备情况, 本年在建工程转入固定资产 5,174,843.39 元。

11、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	165,241.54	0.00	31,050.00	134,191.54
为生产准备的工具及器具	<u>1,007,750.00</u>	<u>363,270.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,371,020.00</u>
合 计	<u>1,172,991.54</u>	<u>363,270.00</u>	<u>31,050.00</u>	<u>1,505,211.54</u>

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原价合计	<u>72,268,218.13</u>	<u>22,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>72,290,718.13</u>
软件	1,608,060.00	0.00	0.00	1,608,060.00

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	51,515,328.13	0.00	0.00	51,515,328.13
采矿权	19,144,830.00	22,500.00	0.00	19,167,330.00
二、累计摊销合计	<u>4,473,196.01</u>	<u>1,436,962.86</u>	<u>0.00</u>	<u>5,910,158.87</u>
软件	1,067,751.62	114,884.20	0.00	1,182,635.82
土地使用权	3,160,215.38	1,182,919.90	0.00	4,343,135.28
采矿权	245,229.01	139,158.76	0.00	384,387.77
三、无形资产账面净值合计	<u>67,795,022.12</u>			<u>66,380,559.26</u>
软件	540,308.38			425,424.18
土地使用权	48,355,112.75			47,172,192.85
采矿权	18,899,600.99			18,782,942.23
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
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>67,795,022.12</u>			<u>66,380,559.26</u>
软件	540,308.38			425,424.18
土地使用权	48,355,112.75			47,172,192.85
采矿权	18,899,600.99			18,782,942.23

(2) 本期无形资产的摊销额为 1,436,962.86 元。

13、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
电线路摊销	2,545,000.00	0.00	381,750.00	0.00	2,163,250.00	无
草场使用费	4,816,289.70	0.00	307,657.02	0.00	4,508,632.68	无
催化剂		16,422,806.42			16,422,806.42	
绿化费	<u>3,258,589.87</u>	<u>0.00</u>	<u>60,333.36</u>	<u>0.00</u>	<u>3,198,256.51</u>	无
合 计	<u>10,619,879.57</u>	<u>16,422,806.42</u>	<u>749,740.38</u>	<u>0.00</u>	<u>26,292,945.61</u>	

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,901,993.36	10,799,248.68

其 他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
小 计	<u>14,901,993.36</u>	<u>10,799,248.68</u>

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	<u>59,607,973.44</u>
小 计	<u>59,607,973.44</u>

15、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		年期账面余额
			转 出	转 销	
一、坏账准备	45,856,676.37	16,410,978.75	0.00	1,200.19	62,266,454.93
二、存货跌价准备	5,660,008.07	0.00	0.00	0.00	5,660,008.07
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	22,821,800.41	0.00	0.00	0.00	22,821,800.41
五、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、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>74,338,484.85</u>	<u>16,410,978.75</u>	<u>0.00</u>	<u>1,200.19</u>	<u>90,748,263.41</u>

16、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>7,589,773.19</u>	<u>7,881,687.53</u>
合 计	<u>7,589,773.19</u>	<u>7,881,687.53</u>

注：其他非流动资产核算的为公司控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司售后融资租回的未实现损益。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	319,000,000.00	239,000,000.00
保证借款	0.00	0.00

信用借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>519,000,000.00</u>	<u>439,000,000.00</u>

(2) 短期借款说明

A、质押借款

本公司以持有的乌审旗蒙大矿业有限责任公司 15% 的股权作为质押，向招商银行深圳市民中心支行借款 2 亿元，签订了华润信托·远兴能源项目股权质押合同，合同编号：2010-168-ZY001；

B、抵押借款

本公司向包商银行巴彦淖尔分行借款 3,000 万元，由本公司分公司碱湖试验站提供抵押担保，签订了编号为 2010 年包商（巴利）最抵字第（DK004）号《最高额抵押合同》，以试验站的部分土地和房屋作为抵押担保物；

本公司分公司碱湖试验站向乌审旗农村信用合作联社乌审召信用社借款 400 万元，以其自有的部分土地作价 2120 万元作为抵押担保物；

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 万元的土地总作价 65,741.44 万元，为其在农行鄂尔多斯天骄支行 14,500 万元贷款作为抵押担保物；

本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司以评估值 40,058 万元的机器设备、1,526 万元的房屋建筑物、2,886 万元的土地为其在农行鄂尔多斯天骄支行 6,000 万元贷款提供抵押担保；以碱湖试验站 280 万平方米土地为其在内蒙古银行 8,000 万元贷款中的 4000 万元提供抵押担保，同时由内蒙古博源控股集团有限公司为该笔贷款提供连带责任保证。

(3) 无已到期未偿还的短期借款情况。

18、应付票据

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	<u>313,000,000.00</u>	<u>140,000,000.00</u>
合 计	<u>313,000,000.00</u>	<u>140,000,000.00</u>

注：下一会计期间将到期的金额为 313,000,000.00 元。

19、应付账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	238,876,189.07	420,275,651.05
1 年以上	<u>134,764,831.23</u>	<u>155,471,552.31</u>
合 计	<u>373,641,020.30</u>	<u>575,747,203.36</u>

(2) 截止 2011 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单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

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
暂估工程款	12,550,000.00	1-2 年	资金紧张	
内蒙古开维喜阀门有限公司	7,238,142.57	1-2 年	资金紧张	
陕西中字建设工程有限公司乌审旗分公司	7,359,735.00	1-2 年	资金紧张	
鄂尔多斯市金泽园林绿化工程有限责任公司	7,080,000.00	1-2 年	资金紧张	
重庆理想科技有限公司	<u>4,596,222.34</u>	1-2 年	资金紧张	
合 计	<u>38,824,099.91</u>			

20、预收款项

(1) 账 龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	123,864,505.99	61,123,414.37
1 年以上	<u>10,999,967.51</u>	<u>6,668,117.69</u>
合 计	<u>134,864,473.50</u>	<u>67,791,532.06</u>

(2) 截止 2011 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情况:

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因:

单位名称	预收金额	1 年以内	1-2 年	未结转原因
霸州市胜芳鲲蚨化工有限公司	2,108,343.97	1,593,373.97	514,970.00	尚未结算
中能源电力燃料有限公司	<u>1,419,552.00</u>	<u>95,800.00</u>	<u>1,323,752.00</u>	尚未结算
合 计	<u>3,527,895.97</u>	<u>1,689,173.97</u>	<u>1,838,722.00</u>	

21、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	61,836,692.85	35,438,214.18	36,884,556.18	60,390,350.85

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
二、职工福利费	0.00	2,576,476.61	2,367,062.81	209,413.80
三、社会保险费	10,510,914.59	8,820,297.38	10,353,553.75	8,977,658.22
其中：① 医疗保险费	3,396,556.24	2,039,106.97	2,482,680.70	2,952,982.51
② 基本养老保险费	5,896,951.77	5,710,366.64	6,709,109.15	4,898,209.26
③ 年金缴费	129,829.86	110,484.00	166,810.00	73,503.86
④ 失业保险费	360,003.68	497,732.67	405,204.26	452,532.09
⑤ 工伤保险费	506,951.32	301,692.50	379,502.06	429,141.76
⑥ 生育保险费	220,621.72	160,914.60	210,247.58	171,288.74
四、住房公积金	298,735.94	3,088,105.74	1,919,612.40	1,467,229.28
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	1,848,486.18	1,086,483.80	824,078.25	2,110,891.73
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>74,494,829.56</u>	<u>51,009,577.71</u>	<u>52,348,863.39</u>	<u>73,155,543.88</u>

22、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	28,745,023.94	26,957,070.92
营业税	0.00	0.00
企业所得税	63,256,926.19	182,208,643.41
个人所得税	1,055,314.67	1,763,517.94
土地使用税	22,169.07	0.00
城市维护建设税	1,538,782.05	821,514.45
教育费附加	922,756.02	492,908.66
矿产资源补偿费	964,178.71	1,356,560.69
印花税	167,862.18	193,338.17
地方教育费附加	614,560.63	-86,587.90
水资源费	0.00	0.00
资源税	954,896.42	467,308.35
应交煤炭价格调节基金	4,476,076.95	2,190,507.90
房产税	13,878.00	203,930.70

税 种	期末数	期初数
煤管费	0.00	0.00
水利建设费	<u>366,107.05</u>	<u>285,344.98</u>
合 计	<u>103,098,531.88</u>	<u>216,854,058.27</u>

23、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港资源投资有限公司	81,056,013.60	0.00	无
鄂尔多斯市维创投资股份有限公司	8,105,601.36	0.00	无
合 计	<u>89,161,614.96</u>	<u>0.00</u>	

24、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	166,116,482.32	78,699,374.35
1 年以上	<u>63,757,147.01</u>	<u>32,497,491.26</u>
合 计	<u>229,873,629.33</u>	<u>111,196,865.61</u>

(2) 截止 2011 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或关联方的款项情况：

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	13,735,136.97	5,093,925.60
内蒙古远兴江山化工有限公司	往来款	2,000,000.00	4,000,000.00
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	往来款	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	往来款	0.00	0.00
内蒙古博源职业培训学校	往来款	0.00	0.00
河南博源新型化工有限公司	往来款	0.00	38,317.12
内蒙古博源工程有限责任公司	工程款	0.00	471,000.00
河南中源化学股份有限公司	往来款	<u>0.00</u>	<u>103,240.20</u>
合 计		<u>15,735,136.97</u>	<u>9,706,482.92</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	15,022,954.79	1-2 年	资金紧张
内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	1-2 年	资金紧张
质保金	2,810,347.20	1-2 年	资金紧张

伊化国贸部	2,602,587.82	3 年以上	资金紧张
秦皇岛东方石油有限公司	<u>1,888,681.06</u>	1-2 年	资金紧张
合 计	<u>24,324,570.87</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
郝成海	31,000,000.00	往来款
包头市环通塑业有限公司	20,000,000.00	往来款
巨隆装饰有限公司	10,000,000.00	往来款
靖边县秦龙路桥有限责任公司	11,773,300.00	往来款
美国西格玛投资集团有限公司	<u>7,337,356.09</u>	股权收购款
合 计	<u>80,110,656.09</u>	

25、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	95,625,000.00	186,250,000.00
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	8,572,161.98	17,455,516.67
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>104,197,161.98</u>	<u>203,705,516.67</u>

(2) 1 年内到期的长期借款

①1 年内到期的长期借款类别

类 别	期末数	期初数
质押借款	20,625,000.00	41,250,000.00
抵押借款	75,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>95,625,000.00</u>	<u>186,250,000.00</u>

②1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳市民中心支行	2010-4-20	2011-4-20	人民币	5.94%	0.00	0.00	0.00	20,625,000.00
招商银行深圳市民中心支行	2010-4-20	2011-10-20	人民币	5.94%	0.00	20,625,000.00	0.00	20,625,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司	2009-5-8	2011-5-15	人民币	7.128%	0.00	0.00	0.00	70,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司	2009-5-8	2011-10-15	人民币	7.128%	0.00	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00
农行鄂尔多斯分行营业部	2007-6-28	2010-6-28	人民币	9.711%	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计					0.00	95,625,000.00	0.00	186,250,000.00

(3) 1 年内到期的长期应付款

借款单位	期 限	初始金额	利 率	应计利息	年末余额	借款条件
新疆长城金融租赁有限公司	3 年	54,914,973.27	6.34%	0.00	15,927,130.17	售后融资租回

注：一年内到期的长期借款的抵押担保情况具体见附注五、26 长期借款披露。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	268,125,000.00	268,125,000.00
抵押借款	505,000,000.00	505,000,000.00
保证借款	61,000,000.00	31,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	834,125,000.00	804,125,000.00

(2) 长期借款明细列示

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳市民中心支行	2010-4-20	2018-4-20	人民币	5.94%	0.00	268,125,000.00	0.00	268,125,000.00
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	505,000,000.00	0.00	505,000,000.00

招商银行深圳市民中心支行	2007-6-14	2011-6-14	人民币	5.5755%	0.00	0.00	0.00	0.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2011-03-31	2015-10-13	人民币	7.74%	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2010-10-14	2015-10-13	人民币	7.464%	<u>0.00</u>	<u>31,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>31,000,000.00</u>
合计					<u>0.00</u>	<u>834,125,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>804,125,000.00</u>

(3) 长期借款说明:

A) 招商银行深圳市民中心支行借款

2010 年 4 月 14 日, 内蒙古博源控股集团有限公司与招商银行股份有限公司深圳市民中心支行签订 2010 年罗字第 1110785412-1 号质押合同。以其持有的内蒙古远兴能源股份有限公司流通股 69317546 股, 折价 780,515,562.33 元作为质押物, 质押期限为 8 年。为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司不超过 4 亿元贷款提供质押担保, 期末贷款余额为 28,875 万元。

同时, 内蒙古博源控股集团有限公司、本公司、贺占海、吴爱国和牛伊平为此项贷款提供不可撤销担保, 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。

B) 上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特分公司借款

内蒙古博源煤化工有限公司以年产 300 万吨采矿权证作为此笔长期借款质押物, 本公司为其此笔借款提供保证。

C) 浦发银行呼和浩特兴安北路支行

本公司和内蒙古大兴投资集团有限责任公司为控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司 6,100 万元长期借款提供保证。

27、长期应付款

(1) 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	3年	<u>54,914,973.27</u>	6.34	<u>0.00</u>	<u>7,354,968.19</u>	售后融资租回
合 计		<u>54,914,973.27</u>		<u>0.00</u>	<u>7,354,968.19</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>7,354,968.19</u>	<u>0.00</u>	<u>7,354,968.19</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>7,354,968.19</u>	<u>0.00</u>	<u>7,354,968.19</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。

28、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	<u>8,611,111.00</u>	<u>8,944,444.36</u>
合 计	<u>25,200,536.43</u>	<u>25,533,869.79</u>

(2) 其他非流动负债明细

种 类	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
与资产相关的政府补助				
搬迁补偿款	16,589,425.43	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	16,589,425.43
节能减排补助资金	<u>8,944,444.36</u>	<u>0.00</u>	<u>333,333.36</u>	<u>8,611,111.00</u>
合 计	<u>25,533,869.79</u>	<u>0.00</u>	<u>333,333.36</u>	<u>25,200,536.43</u>

29、股本

数量单位：股

项 目	期初数	本年变动增减（+、-）					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							
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	6,431,397	-	-	-	-6,431,397	-6,431,397	-
其中：境内法人持股	6,431,397	-	-	-	-6,431,397	-6,431,397	-
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	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	6,431,397	-	-	-	-6,431,397	-6,431,397	-
二、无限售条件流通股份	-	-	-	-	-	-	-
1.人民币普通股	761,382,586	-	-	-	6,431,397	6,431,397	767,813,983

项 目	期初数	本年变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份合计	<u>761,382,586</u>	=	=	=	<u>6,431,397</u>	<u>6,431,397</u>	<u>767,813,983</u>
股份总数	<u>767,813,983</u>	=	=	=	=	=	<u>767,813,983</u>

30、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）	9,541,494.81	0.00	0.00	9,541,494.81
其他资本公积	<u>189,702,755.86</u>	<u>0.00</u>	<u>10,668,240.04</u>	<u>179,034,515.82</u>
合 计	<u>199,244,250.67</u>	<u>0.00</u>	<u>10,668,240.04</u>	<u>188,576,010.63</u>

注：本期资本公积减少 1,066.82 万元，主要原因是本期同一控制下合并鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司及向美国西格玛投资集团有限公司收购内蒙古博源联合化工有限公司 5% 股权产生。

31、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	23,202,568.92	7,957,609.84	1,638,374.33	29,521,804.42
维简费	<u>9,640,562.30</u>	<u>8,037,927.96</u>	<u>1,561,813.90</u>	<u>16,116,676.36</u>
合 计	<u>32,843,131.21</u>	<u>15,995,537.79</u>	<u>3,200,188.23</u>	<u>45,638,480.78</u>

注：公司计提专项储备根据以下文件：国家财政部、发展改革委、煤矿安全监察局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范维简费管理问题的若干规定〉的通知》（财建〔2004〕119 号），《鄂尔多斯市煤炭局、鄂尔多斯市财政局关于印发〈鄂尔多斯市煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉的通知（鄂煤局发〔2005〕74 号）和〈鄂尔多斯市关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定的贯彻实施办法〉的通知（鄂煤局发〔2005〕75 号）》、《鄂尔多斯市东胜区煤炭生产安全费用、维简费提取和使用的监管办法》（东煤发〔2005〕31 号）和《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478 号）。

32、盈余公积

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	157,788,017.49	0.00	0.00	157,788,017.49
任意盈余公积	<u>8,195,718.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8,195,718.44</u>

合 计 165,983,735.93 0.00 0.00 165,983,735.93

33、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	1,051,682,896.63	955,647,998.01
调整年初未分配利润合计数	-7,216,813.25	0.00
调整后年初未分配利润	1,044,466,083.38	955,647,998.01
加：本年归属于母公司所有者的净利润	71,178,256.09	41,292,068.07
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
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	<u>7,216,813.25</u>	<u>0.00</u>
年末未分配利润	<u>1,122,861,152.72</u>	<u>996,940,066.08</u>

34、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	1,382,864,746.75	904,226,342.40
其他业务收入	<u>2,584,628.14</u>	<u>8,166,978.05</u>
营业收入合计	<u>1,385,449,374.89</u>	<u>912,393,320.45</u>
主营业务成本	870,085,040.56	716,942,273.79
其他业务成本	<u>2,477,167.69</u>	<u>6,874,883.85</u>
营业成本合计	<u>872,562,208.25</u>	<u>723,817,157.64</u>

(2) 主营业务

行业名称	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	0.00	0.00
纯 碱	11,663,948.71	5,416,505.63	2,887,108.54	513,499.54
固 碱	0.00	0.00	674,035,699.91	613,001,427.55
甲 醇	858,253,154.16	722,405,387.03	0.00	0.00
二甲醚	0.00	0.00	4,912,255.99	7,770,020.95

行业名称	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
其他化工产品	12,245,280.25	6,425,988.13	0.00	0.00
原煤	0.00	0.00	0.00	0.00
工程煤	0.00	0.00	220,305,635.65	98,888,034.99
粉煤	403,790,610.96	116,000,232.63	6,997,898.30	2,458,729.23
大块煤	69,224,791.15	13,403,393.37	0.00	0.00
籽煤	27,686,961.52	6,433,533.77	0.00	0.00
原材料及其他	2,584,628.14	2,477,167.69	3,254,722.06	1,185,445.38
合计	1,385,449,374.89	872,562,208.25	912,393,320.45	723,817,157.64

(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
山东华鲁恒升化工股份有限公司	213,908,606.59	15.44%
鄂尔多斯市德场煤炭经营有限责任公司	90,386,179.01	6.52%
德州永泰化工有限公司	73,144,626.15	5.28%
伊金霍洛旗宏泰煤炭有限责任公司	41,701,069.06	3.01%
阿拉善左旗亘立工贸有限责任公司	40,257,523.93	2.91%
合计	498,079,144.23	35.95%

注：本期营业收入较上年增长 51.85%，主要原因为本期产品销量及价格均有增长，使收入增长。

35、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
城市维护建设税	5,959,144.05	0.00	1-7%
教育费附加	3,575,486.44	1,476,658.58	3%
地方教育费附加	2,206,759.19	885,995.15	1%
煤炭价格调节基金	24,501,027.90	295,331.71	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	5,016,109.03	0.00	1%
资源税	5,226,885.96	0.00	销售量3.2元/吨
水利建设建设基金	605,057.25	33,541.85	0.1%
合计	47,090,469.82	2,691,527.29	

36、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项 目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用	<u>62,936,458.18</u>	<u>53,446,889.31</u>
合 计	<u>62,936,458.18</u>	<u>53,446,889.31</u>

37、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用	<u>91,299,536.85</u>	<u>69,708,865.18</u>
合 计	<u>91,299,536.85</u>	<u>69,708,865.18</u>

38、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	56,593,029.99	36,449,883.60
减：利息收入	-1,949,481.93	-3,500,634.76
汇兑损益		
银行手续费	498,635.28	115,443.03
其他	<u>8,336,925.31</u>	<u>7,195,065.34</u>
合 计	<u>63,479,108.65</u>	<u>40,259,757.21</u>

39、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	16,409,778.56	-11,226,271.79
二、存货跌价损失	0.00	0.00
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>16,409,778.56</u>	<u>-11,226,271.79</u>

40、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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-27,068,191.60	-1,245,360.55
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	28,396,908.15
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

合 计	<u>-27,068,191.60</u>	<u>27,151,547.60</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	本年比上年增减变动的原因
内蒙古远兴江山化工有限公司	-27,368,017.74	1,109,197.32	本期亏损
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	1,701,733.80	-1,910,988.70	本期盈利
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-1,401,907.66	-443,569.17	本期亏损
合 计	<u>-27,068,191.60</u>	<u>-1,245,360.55</u>	

(3) 投资收益汇回无受到重大限制的情况。

(4) 本年度投资收益比上年度减少 2,073.52%，原因为本期联营企业内蒙古远兴江山化工有限公司亏损较大。

41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	115,239.68	0.00	115,239.68
其中：固定资产处置利得	115,239.68	0.00	115,239.68
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	11,079,903.36	3,795,279.32	11,079,903.36
其他	<u>253,516.14</u>	0.00	<u>253,516.14</u>
合 计	<u>11,448,659.18</u>	<u>3,795,279.32</u>	<u>11,448,659.18</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说明
鄂尔多斯市伊旗煤管局返基础设施建设费	2,000,000.00	0.00	返基础设施建设费
鄂尔多斯市伊旗煤管局返维简费	6,046,570.00	2,316,020.00	返维简费
税费返还款	0.00	1,145,925.96	增值税返还
房产税及土地使用税减免	0.00	0.00	税收减免
节能减排补助资金	333,333.36	333,333.36	节能减排补助资金
鄂尔多斯市伊旗生态补偿办拨生态补偿费	2,700,000.00	0.00	土地返还款
合 计	<u>11,079,903.36</u>	<u>3,795,279.32</u>	

42、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	4,500.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	4,500.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	20,000.00	0.00
非常损失	0.00	0.00	0.00
赔偿	0.00	0.00	0.00
罚款	0.00	0.00	0.00
其他	<u>152.07</u>	<u>10,527.97</u>	<u>152.07</u>
合 计	<u>152.07</u>	<u>35,027.97</u>	<u>152.07</u>

43、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	62,819,658.03	12,660,444.32
递延所得税调整	<u>-4,102,744.68</u>	<u>2,806,567.95</u>
合 计	<u>58,716,913.35</u>	<u>15,467,012.27</u>

44、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	0.09	0.09	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09	-0.0029	-0.0029

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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， P_1 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。

45、其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
其 他	0.00	0.00
减：与其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他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>0.00</u>

46、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	本期金额	上年同期金额
往来款	209,094,298.85	394,035,789.52
利息收入	1,945,274.79	2,217,637.51
财政补贴	4,700,000.00	0.00
技改资金	0.00	0.00
困难企业社会保险补贴款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>215,739,573.64</u>	<u>396,253,427.03</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
往来款	433,498,577.88	590,205,400.78
付现费用	<u>44,272,733.21</u>	<u>32,928,204.36</u>
合 计	<u>477,771,311.09</u>	<u>623,133,605.14</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
融资租入固定资产融资支出	9,600,000.00	9,600,000.00
融资咨询费	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

合 计	<u>9,600,000.00</u>	<u>9,600,000.00</u>
-----	---------------------	---------------------

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	71,178,256.09	49,140,182.29
加: 资产减值准备	16,409,778.56	-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	117,666,270.08	96,586,508.79
无形资产摊销	1,436,962.86	842,508.72
长期待摊费用摊销	749,740.38	749,740.38
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
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)	56,593,029.99	36,449,883.60
投资损失(收益以“-”号填列)	27,068,191.60	-27,151,547.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,102,744.68	4,394,237.72
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)	-19,867,765.91	46,743,189.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-199,937,788.44	191,487,332.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,232,034.47	-444,117,655.95
其他	26,466,544.38	21,623,785.84
经营活动产生的现金流量净额	<u>128,892,509.38</u>	<u>-34,473,605.99</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	181,240,210.13	272,060,975.56
减: 现金的期初余额	293,224,594.70	705,703,994.22
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00

<u>补充资料</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
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>-111,984,384.57</u>	<u>-433,643,018.66</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 1.832 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

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
一、现金	<u>181,240,210.13</u>	<u>272,060,975.56</u>
其中：库存现金	2,444,177.51	6,517,132.04
可随时用于支付的银行存款	177,311,209.91	265,543,843.52
可随时用于支付的其他货币资金	1,484,822.71	0.00
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	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	<u>181,240,210.13</u>	<u>272,060,975.56</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。

六、分部报告

(1) 经营分部的披露内容：

<u>项 目</u>	<u>碱业报告分部</u>		<u>甲醇报告分部</u>	
	<u>本 期</u>	<u>上年同期</u>	<u>本 期</u>	<u>上年同期</u>
一、收入总额	15,454,394.58	6,141,830.60	1,010,150,330.48	682,604,214.02
二、成本总额	25,964,438.95	24,276,493.51	968,406,296.27	710,288,537.17
三、费用总额	15,994,140.25	17,792,848.59	94,104,844.03	84,307,722.59
四、利润（亏损）总额	-10,288,028.23	-16,993,236.95	42,107,364.70	-27,350,989.79
五、资产总额	261,106,085.98	197,327,452.84	2,664,749,564.68	2,876,624,328.67
其中：流动资产	84,343,415.79	14,650,614.66	560,781,646.41	642,671,960.28
非流动资产	176,762,670.19	182,676,838.18	2,103,967,918.27	2,233,952,368.39
六、负债总额	288,653,157.78	214,320,689.79	1,628,846,849.51	1,932,881,557.96

续 表

<u>项 目</u>	<u>煤炭报告分部</u>		<u>其他及抵销</u>		<u>合 计</u>	
	<u>本 期</u>	<u>上年同期</u>	<u>本 期</u>	<u>上年同期</u>	<u>本 期</u>	<u>上年同期</u>

一、收入总额						
二、成本总额						
三、费用总额						
四、利润（亏损）						
...	245,717,163.20	77,370,388.81	-61,484,369.58	31,581,032.49	216,052,130.09	64,607,194.56
五、资产总额						
其中：流动资产						
非流动资产						
...	1,119,789,466.59	963,911,692.39	846,459,103.49	612,611,459.02	4,246,979,158.54	3,993,152,357.98
六、负债总额						

(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 14,248,576.85 元；
 本期甲醇对外收入 944,747,258.76 元；
 本期煤碳对外收入 500,702,363.63 元。

B、企业对主要客户不存在过度依赖。

七、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

八、关联方及关联交易

a) 本公司的母公司情况

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。	6.3 亿元

续 表：

母公司名称	母公司对本公司的控股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
内蒙古博源控股集团有限	19.86%	19.86%	内蒙古博源控股集	76106059-3

公司

团有限公司

本公司的母公司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。

b) 本公司的子公司情况

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>
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
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市乌审旗乌审召镇	马德飞
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区天骄路创业大厦 B 座 17 层	贾栓
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号创业大厦 B 座 2 层	贾栓
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区准格尔南路西侧 1 幢 093 号	张虎

续 表:

<u>子公司全称</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>组织机构代码</u>
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	30,000 万元	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；供水用水设施的安装、维修及其零配件销售。	6,000 万元	51.00%	51.00%	76786646-7

子公司全称	业务性质	注册资本	持股	表决权	组织机构 代码
			比例	比例	
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。	65,000 万元	51.20%	51.20%	76109978-9
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	天然气管道输送、工业用天然气、甲醇、乙醇、甲苯、甲醛、二甲醚、煤焦油、氢氧化钠、硫化钠、盐酸、硫酸、氨及化工设备销售	300 万元	100.00%	100.00%	66733354-0
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	仓储理货、配载	8,000 万元	100.00%	100.00%	56121497-3
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	清洁能源项目技术开发与咨询	1,000 万元	51.00%	51.00%	55814465-2
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	化工原料、五金建材、百货、纺织品、玻璃、汽车配件、摩托车配件、纸张、塑料制品销售、煤炭运销、烟酒销售	1,000 万元	100.00%	100.00%	73325542-2

c) 本公司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
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镇合同查汗淖镇	董星明
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
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

续 表:

被投资单位名称	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	化工及能源产品研发、生产销售	25,000 万元	49.00%	49.00%
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	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 万元	25.00%	25.00%

<u>被投资单位名称</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>本企业持 股比例</u>	<u>本企业在被投资 单位表决权比例</u>
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	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	85,400万元	34.00%	34.00%

续 表：

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末资产总额</u>	<u>期末负债总额</u>	<u>期末净资产总额</u>
联营企业			
内蒙古远兴江山化工有限公司	784,396,961.37	621,204,942.08	163,192,019.29
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	1,247,652,158.45	17,314,928.97	1,230,337,229.48
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	1,194,192,286.22	348,724,590.21	845,467,696.01

续 表：

<u>被投资单位名称</u>	<u>本年营业收入总额</u>	<u>本年净利润</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
联营企业				
内蒙古远兴江山化工有限公司	107,691,639.75	-55,853,097.03	联营企业	66408446-2
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	6,806,935.18	联营企业	77949600-2
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	-4,123,257.83	联营企业	79719886-9

d) 本公司的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
河南中源化学股份有限公司	同受控股股东控制	70668129-0
内蒙古博源工程有限公司	同受控股股东控制	77613135-8
内蒙古博源职业培训学校	同受控股股东控制	77947071-8
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	同受控股股东控制	67437943-2
内蒙古伊高化学有限责任公司	同受控股股东控制	75257613-3
内蒙古博源国际贸易有限公司	同受控股股东控制	76786977-2
内蒙古博源生态开发有限公司	同受控股股东控制	77224590-5

e) 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

<u>关联方</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
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
内蒙古博源生态开发有限公司	接受劳务	绿化工程	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	0.00	0.00%	129,880.00	38.42%
内蒙古博源工程有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
内蒙古博源生态开发有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	0.00		129,880.00	

(2) 出售商品、提供劳务情况表

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
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
内蒙古远兴江山化工有限公司	销售商品	水、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
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	0.00	0.00%	3,847,415.02	0.56%
内蒙古远兴江山化工有限公司	16,595,716.16	1.75%	0.00	0.00%
合 计	16,595,716.16		3,847,415.02	

注：本公司自上年 8 月开始非同一控制下合并鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司财务报表，关联方列示出售商品数额为未合并前累计金额。

(3) 关联托管、承包情况

本公司无关联托管和承包情况。

(4) 关联租赁情况

本公司无关联租赁情况。

(5) 关联担保情况

单位：万元

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
本公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	14,700.00	2009-6-23	2014-6-23	否
本公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	3,675.00	2009-8-27	2013-8-27	否
本公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	5,145.00	2010-6-12	2014-6-11	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	28,875.00	2010-4-20	2018-4-20	否
博源集团	内蒙古博源联合化工有限公司	28,875.00	2010-4-20	2018-4-20	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	5,000.00	2011-1-21	2011-7-21	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	2,000.00	2011-6-24	2011-12-24	否
本公司	内蒙古博源联合化工有限公司	4,980.00	2011-6-2	2011-12-2	否
本公司	内蒙古博源煤化工有限公司	58,000.00	2009-5-8	2015-5-7	否
本公司	内蒙古苏里格天然气有限公司	1,651.00	2009-06-15	2012-06-15	否
试验站	内蒙古苏里格天然气有限公司	4,000.00	2011-1-4	2012-1-4	否
博源集团	内蒙古苏里格天然气有限公司	4,000.00	2011-1-4	2012-1-4	否
本公司	内蒙古博源水务有限责任公司	6,100.00	2010-11-10	2015-11-10	否

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

A 本公司与内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据，本公司出资 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00% 的股权。

B 本公司与美国西格玛投资集团有限公司签订股权转让协议，以北京龙源智博资产评估有限责任公司龙源智博评报字（2011）第1002号评估报告所载评估值作为定价依据，以3,038.75 万元收购内蒙古博源联合化工有限公司5%的股权，收购完成后，本公司持有内蒙古博源联合化工有限公司51.2%的股权。

f) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	20,996,920.00	0.00	20,996,920.00	0.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	内蒙古博源工程有限公司	675,000.00	675,000.00
预收账款			
	内蒙古远兴江山化工有限公司	94,410.45	0.00
其他应付款			
	内蒙古博源控股集团有限公司	13,735,136.97	5,093,925.60
	内蒙古远兴江山化工有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00
	内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	0.00	0.00
	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	0.00
	内蒙古博源职业培训学校	0.00	0.00
	河南博源新型化工有限公司	0.00	38,317.12
	内蒙古博源工程有限责任公司	0.00	471,000.00
	河南中源化学股份有限公司	0.00	103,240.20
	合 计	<u>15,735,136.97</u>	<u>9,706,482.92</u>

九、股份支付

无。

十、或有事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的或有事项。

十一、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。

十二、资产负债表日后事项

十三、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。

十四、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	<u>727,818.74</u>	<u>10.29%</u>	<u>75,337.56</u>	<u>0.00%</u>
组合小计	<u>727,818.74</u>	<u>10.29%</u>	<u>75,337.56</u>	<u>0.00%</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>6,344,785.78</u>	<u>89.71%</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>98.83%</u>
合计	<u>7,072,604.52</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,420,123.34</u>	<u>98.83%</u>

续 表:

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法项目组合	<u>1,506,751.11</u>	<u>19.19</u>	<u>75,337.56</u>	<u>5.00</u>
组合小计	<u>1,506,751.11</u>	<u>19.19</u>	<u>75,337.56</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>6,344,785.78</u>	<u>80.81</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>7,851,536.89</u>	<u>100.00</u>	<u>6,420,123.34</u>	<u>81.77</u>

①应收账款种类的说明：具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	727,818.74	100.00	75,337.56
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00

账龄	期末数		坏账准备 金 额
	账面余额		
	金 额	比例(%)	
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>727,818.74</u>	<u>100.00</u>	<u>75,337.56</u>

续 表:

账龄	期初数		坏账准备 金 额
	账面余额		
	金 额	比例(%)	
1 年以内	1,506,751.11	100.00	75,337.56
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,506,751.11</u>	<u>100.00</u>	<u>75,337.56</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上应收货款	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100%</u>	账龄较长, 预计无法收回
合 计	<u>6,344,785.78</u>	<u>6,344,785.78</u>	<u>100%</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	占应收账款总额比例%
杭锦旗财政局	业务往来	4,774,790.00	5 年以上	67.51%
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	14.39%
甘肃镇原县华龙造纸厂	业务往来	138,200.00	5 年以上	1.95%
内蒙古中凯化工有限公司	业务往来	128,159.50	5 年以上	1.81%
山西新降精细化工厂	业务往来	<u>114,300.00</u>	5 年以上	<u>1.62%</u>
合 计		<u>6,173,467.93</u>		<u>87.29%</u>

2、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	535,597,080.18	61.06%	49,325,230.66	9.21%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	<u>339,302,172.24</u>	<u>38.68%</u>	<u>3,001,080.63</u>	<u>0.88%</u>
组合小计	<u>339,302,172.24</u>	<u>38.68%</u>	<u>3,001,080.63</u>	<u>0.88%</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>2,311,729.19</u>	<u>0.26%</u>	<u>2,311,729.19</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>877,210,981.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>54,638,040.48</u>	<u>6.23%</u>

续 表:

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	819,386,540.85	98.55	33,207,288.91	4.05
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法项目组合	<u>9,765,210.94</u>	<u>1.17</u>	<u>2,708,043.63</u>	<u>27.73</u>
组合小计	<u>9,765,210.94</u>	<u>1.17</u>	<u>2,708,043.63</u>	<u>27.73</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>2,311,729.19</u>	<u>0.28</u>	<u>2,311,729.19</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>831,463,480.98</u>	<u>100.00</u>	<u>38,227,061.73</u>	<u>4.60</u>

① 其他应收款种类的说明：具体分类详见附中二、10 中说明。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1 年以内	171,910,927.67	50.67%	498,058.31
1 至 2 年	101,946,288.86	30.05%	25,414.16
2 至 3 年	62,299,343.66	18.36%	800,864.47
3 至 4 年	2,799,153.16	0.82%	1,399,576.58
4 至 5 年	346,458.89	0.10%	277,167.11
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00
合计	<u>339,302,172.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,001,080.63</u>

续 表:

账龄	期初数		坏账准备 金 额
	账面余额 金 额	比例(%)	
1 年以内	3,621,308.85	37.09	181,065.44
1 至 2 年	328,350.08	3.36	49,252.51
2 至 3 年	2,669,939.96	27.34	800,981.99
3 至 4 年	2,799,153.16	28.66	1,399,576.58
4 至 5 年	346,458.89	3.55	277,167.11
5 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00
合 计	<u>9,765,210.94</u>	<u>100.00</u>	<u>2,708,043.63</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
五年以上的其他应收款项	<u>2,311,729.19</u>	<u>2,311,729.19</u>	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	<u>2,311,729.19</u>	<u>2,311,729.19</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) 其他应收款金额较大单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	性 质	年 限	占其他应收款 总额比例%
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	1-2 年	59.23%
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	173,216,180.82	往来款	1 年以内	19.75%
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	控股子公司	94,281,111.25	往来款	1 年以内	3.41%
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	<u>29,900,616.25</u>	往来款	1 年以内	<u>10.75%</u>
合 计		<u>816,975,108.32</u>			<u>94.96%</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	占其他应收款总额比例%
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	控股子公司	31,002,488.78	3.53%
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	173,216,180.82	19.75%
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	控股子公司	94,281,111.25	10.75%
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	10,956,709.25	1.25%

内蒙古创能清洁能源有限责任公司	控股子公司	<u>6,930.00</u>	<u>0.00%</u>
合 计		<u>309,463,420.10</u>	<u>35.28%</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	投资成本	在被投资	在被投资	在被投资单位持股
			单位持股	单位表决	比例与表决权比例
			比例	权比例	不一致的说明
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	成本法	193,399,245.67	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	457,513,277.98	51.20%	51.20%	
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	30,600,000.00	51.00%	51.00%	
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	成本法	4,699,906.67	100.00%	100.00%	
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	成本法	80,000,000.00	100.00%	100.00%	
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	成本法	15,300,000.00	51.00%	51.00%	
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	成本法	2,570,237.96	100.00%	100.00%	
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	权益法	310,105,395.78	25.00%	25.00%	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	权益法	292,493,930.82	34.00%	34.00%	
内蒙古远兴江山化工有限公司	权益法	<u>122,500,000.00</u>	49.00%	49.00%	
合 计		<u>1,898,910,594.88</u>			

续 表:

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期计提	现金股利
				准备	减值准备	
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	29,837,356.09	457,513,277.98	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	181,025,097.04
内蒙古博源水务有限责任公司	30,600,000.00	0.00	30,600,000.00	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	4,699,906.67	0.00	4,699,906.67	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	10,000,000.00	70,000,000.00	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	2,550,000.00	12,750,000.00	15,300,000.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期计提	现金股利
				准备	减值准备	
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	308,116,317.50	1,701,733.80	309,818,051.30	0.00	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	290,994,855.12	-1,401,907.66	289,592,947.46	0.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	0.00	2,570,237.96	2,570,237.96	0.00	0.00	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	<u>107,332,106.99</u>	<u>-27,368,017.74</u>	<u>79,964,089.25</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,765,096,953.84</u>	<u>88,089,402.45</u>	<u>1,853,186,356.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>181,025,097.04</u>

(2) 长期股权投资的说明:

A) 本公司与美国西格玛投资集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以龙源智博评报字(2011)第 1002 号所载的博源联化的净资产评估值为定价依据，出资 3,038.75 万元购买内蒙古博源联合化工有限公司 5% 的股权。股权转让完成后，本公司持有内蒙古博源联合化工有限公司 51.2% 的股权。

B) 本公司本期向内蒙古创能清洁能源有限责任公司增资 1,275 万元，本公司拥有内蒙古创能清洁能源有限责任公司股份的 51.00%。

C) 本期鄂尔多斯市远兴物流有限公司注册资本由 1,000 万元增加至 8,000 万元，本公司追加投资 7,000 万元。

D) 本公司与内蒙古博源控股集团有限公司签订股权转让协议，双方约定以鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产为定价依据，出资 278.32 万元购买鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司 100.00% 的股权。

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	12,981,321.18	2,887,108.54
其他业务收入	<u>2,473,073.40</u>	<u>3,254,722.06</u>
营业收入合计	<u>15,454,394.58</u>	<u>6,141,830.60</u>
主营业务成本	7,623,360.32	3,169,757.66
其他业务成本	<u>2,346,938.38</u>	<u>3,313,887.26</u>
营业成本合计	<u>9,970,298.70</u>	<u>6,483,644.92</u>

(2) 主营业务

行业名称	本年发生额		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	0.00	0.00
纯碱	12,981,321.18	7,623,360.32	2,887,108.54	3,169,757.66
其他化工产品	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料及其他	<u>2,473,073.40</u>	<u>2,346,938.38</u>	<u>3,254,722.06</u>	<u>3,313,887.26</u>
合 计	<u>15,454,394.58</u>	<u>9,970,298.70</u>	<u>6,141,830.60</u>	<u>6,483,644.92</u>

(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
包头晶牛浮法有限公司	9,961,450.00	64.46%
山西同德化工有限公司	1,090,500.00	7.06%
杭锦旗前进化工有限公司	919,863.00	5.95%
盛源玻璃制品有限公司	728,350.00	4.71%
光大玻璃有限公司	<u>498,600.00</u>	<u>3.23%</u>
合 计	<u>13,198,763.00</u>	<u>85.40%</u>

注：本年营业收入较上年增长 151.63%，主要原因为本期公司产品销量及价格均有增长，其他业务增加电的销售,致收入有所增长。

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	181,025,097.04	3,905,701.03
权益法核算的长期股权投资收益	-27,068,191.60	-1,245,360.55
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	28,268,067.79
其 他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>153,956,905.44</u>	<u>30,928,408.27</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	0.00	273,481.67	上期分配利润
内蒙古博源水务有限责任公司	<u>0.00</u>	3,632,219.36	上期分配利润
内蒙古博源煤化工有限责任公司	<u>181,025,097.04</u>	<u>0.00</u>	本期分配利润增加
合 计	<u>181,025,097.04</u>	<u>3,905,701.03</u>	

(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	-27,368,017.74	1,109,197.32	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	1,701,733.80	-1,910,988.70	按投资比例确认损益
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	<u>-1,401,907.66</u>	-443,569.17	按投资比例确认损益
合 计	<u>-27,068,191.60</u>	<u>-1,245,360.55</u>	

(4) 投资收益汇回无重大限制。

(5) 本年度投资收益比上年度增加 397.78%，其原因为本期收到子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司分红款金额较大。

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	109,491,386.57	11,338,544.29
加: 资产减值准备	16,409,778.56	-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	6,545,046.89	6,240,757.23
无形资产摊销	17,979.98	20,400.00
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
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)	12,196,817.05	4,474,245.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-153,956,905.44	-30,928,408.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,102,744.68	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)	-9,660,324.95	-1,439,280.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	86,791,974.16	159,339,614.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,237,620.96	-110,571,316.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,495,387.18	30,059,351.61
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

补充资料	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	13,825,548.96	17,075,978.65
减: 现金的期初余额	68,633,017.96	214,086,261.04
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>-54,807,469.00</u>	<u>-197,010,282.39</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	<u>说 明</u>
非流动资产处置损益	115,239.68	
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）	11,079,903.36	具体见营业外收入
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	0.00	
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	0.00	

项 目	金 额	说 明
的损益		
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	253,364.07	
其他符合非经营性损益定义的损益项目	<u>0.00</u>	
小 计	<u>11,448,507.11</u>	
减：所得税影响额	2,825,816.86	
少数股东权益影响额（税后）	<u>2,824,750.41</u>	
合 计	<u>5,797,939.84</u>	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产		
		产收益率	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	2011 年 1-6 月	0.03	0.09	0.09
	2010 年 1-6 月	0.02	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年 1-6 月	0.03	0.09	0.09
	2010 年 1-6 月	-0.0010	-0.0029	-0.0029

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

A) 应收票据期末余额为 119,845,557.24 元，比期初余额增加 142.57%，其主要原因是：本期子公司收到的货款中银行承兑汇票的金额较大。

B) 应收账款期末余额为 52,051,009.31 元，比期初余额增加 197.22%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司本期销售大幅增加，期末授信客户应收货款增加。

C) 预付款项期末余额为 467,345,805.44 元，比期初余额增加 39.82%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司预付中冶集团有限公司和陕西神东天隆矿建工程有限责任公司大额矿务工程费，致预付款增加较大。

D) 在建工程期末余额为 119,445,019.26 元，比期初余额增加 250.74%，其主要原因是：本公司控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司污水处理项目本期增加投入 8,253 万元。

E) 长期待摊费用期末余额为 26,292,945.61 元，比期初余额增加 147.58%，其主要原因是：

本期子公司内蒙古博源联合化工有限公司长期待摊费用项目中增加一项催化剂 1,642 万元。

F) 递延所得税资产期末余额为 14,901,993.36 元, 比期初余额增加 37.99%, 其主要原因是: 本期本公司总部计提坏账准备, 相应确认递延所得税资产。

G) 应付票据期末余额为 313,000,000.00 元, 比期初余额增加 123.57%, 其主要原因是: 本期办理应付票据金额增加。

H) 应付账款期末余额为 373,641,020.30 元, 比期初余额减少 35.10%, 其主要原因是: 本期子公司偿付应付款项金额较大。

I) 预收款项期末余额为 134,864,473.50 元, 比期初余额增加 98.94%, 其主要原因是: 本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司煤炭旺销, 供应紧张, 致预收货款增加。

J) 应交税费期末余额为 103,098,531.88 元, 比期初余额减少 52.46%, 其主要原因是: 公司本部支付上期应交所得税。

K) 其他应付款期末余额为 229,873,629.33 元, 比期初余额增加 106.73%, 其主要原因是: 公司本部与碱湖试验站本期收到的其他往来款增加。

L) 一年内到期的非流动负债期末余额为 104,197,161.98 元, 比期初余额减少 48.85%, 其主要原因是: 期初根据长期借款的偿还条件, 重分类转入的金额中, 本期到期部分已偿还。

M) 专项储备期末余额为 45,638,480.78 元, 比期初余额增加 38.96%, 其主要原因是: 根据相关文件规定, 按标准计提及支出。

(2) 利润表、现金流量表项目:

A) 营业收入较上期同期增加 51.85%, 营业税金及附加较上年同期增加 1,649.58%, 其主要原因是: 本期本公司主要产品甲醇和煤的销售价格和销量均大幅增加, 计提的营业税金及附加增加。

B) 管理费用本期发生额为 91,299,536.85 元, 比上年同期增加 30.97%, 其主要原因是: 本期子公司内蒙古博源联合化工有限公司进行了三年一次的检修, 发生的大修费较上年同期增加。

C) 财务费用本期发生额为 63,479,108.65 元, 比上年同期增加 57.67%, 其主要原因是: 本期末短期借款余额较上年同期增加较大, 利息支出较多。

D) 资产减值损失本期发生额为 16,409,778.56 元, 比上年同期增加 246.17%, 其主要原因是: 本期按会计政策计提资产减值, 上年同期收回已计提资产减值损失的部分其他应收款, 转回坏账准备 1,313.25 万元。

E) 投资收益本期发生额为-27,068,191.60 元, 比上年同期减少 199.69%, 其主要原因是: 本期联营企业内蒙古远兴江山化工有限公司亏损较大, 本公司按权益法确认了投资损失。

F) 营业外收入本期发生额为 11,448,659.18 元, 比上年同期增加 201.66%, 其主要原因是: 本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司收到返还的维简费金额较大。

G) 所得税费用本期发生额为 58,716,913.35 元, 比上年同期增加 279.63%, 其主要原因是: 本期本公司主要产品量价齐升, 实现利润总额增加, 应纳税所得额增加。

H) 销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额为 1,060,676,055.29 元, 比上年同期增加 86.22%, 购买商品、接受劳务支付的现金本期发生额为 279,900,195.47 元, 比上年同期增加 75.61%, 其主要原因是: 本期公司主要产品价格和销量、产量增加幅度较大。

I) 收到的税费返还本期发生额为 6,046,570.00 元, 比上年同期增加 161.08%, 其主要原因是: 本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司收到的返还维简费金额较大。

J) 现金流量表中收到其他与经营活动有关的现金本年发生额为 215,739,573.64 元, 较上年同期减少 45.56%, 其主要原因是: 公司上年同期收到的往来款项较大。

K) 现金流量表中支付的各项税费本年发生额为 351,107,935.97 元, 比上年同期增加 87.53%, 其主要原因是: 本公司支付上期应交所得税和下属企业因销售增加税金支付增加。

L) 投资支付的现金本年发生额为 10,000,000.00 元, 比上年同期减少 91.69%, 其主要原因是: 上年对联营企业增资金额较大。

M) 取得借款收到的现金本年发生额为 140,000,000.00 元, 比上年同期减少 68.18%, 偿还债务支付的现金本年发生额为 120,625,000.00 元, 比上年同期减少 74.17%, 其主要原因是: 截止本期末借款余额中大部分款项是上年取得, 本期未到期。

4、 财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 9 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: 2011 年 8 月 9 日

日期: 2011 年 8 月 9 日

日期: 2011 年 8 月 9 日