



内蒙古远兴能源股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人贺占海、主管会计工作负责人李红岩及会计机构负责人(会计主管人员)李瑞敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第八节 财务报告	21
第九节 备查文件目录	118

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司或本公司	指	内蒙古远兴能源股份有限公司
博源集团	指	内蒙古博源控股集团有限公司
博源联化	指	内蒙古博源联合化工有限公司
苏天化	指	内蒙古苏里格天然气化工有限公司
博源煤化工	指	内蒙古博源煤化工有限责任公司
远兴江山	指	内蒙古远兴江山化工有限公司
博大实地	指	内蒙古博大实地化学有限公司
博源水务	指	内蒙古博源水务有限责任公司
《公司章程》	指	《内蒙古远兴能源股份有限公司章程》

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	远兴能源	股票代码	000683
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古远兴能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	远兴能源		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Yuan Xing Energy Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Yuan Xing Energy		
公司的法定代表人	贺占海		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	纪玉虎	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	鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层
电话	0477-8139874	0477-8139873
传真	0477-8139833	0477-8139833
电子信箱	yxny@berun.cc	yxny@berun.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,504,607,434.88	1,693,923,542.26	-11.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-112,528,713.07	42,708,332.60	-363.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-118,096,223.76	42,708,332.60	-376.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	189,224,371.31	225,434,570.74	-16.06%
基本每股收益(元/股)	-0.15	0.06	-350%
稀释每股收益(元/股)	-0.15	0.06	-350%
加权平均净资产收益率(%)	-4.85%	1.78%	-6.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	10,507,444,420.02	9,966,058,445.72	5.43%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,259,460,507.99	2,378,431,733.26	-5%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-214,525.06	
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)	11,432,273.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,474.28	
减: 所得税影响额	2,461,767.15	
少数股东权益影响额(税后)	3,104,995.95	
合计	5,567,510.69	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，面对严峻的经济形势和困难局面，公司认真分析存在的不足，提出整改措施并进行落实。报告期内，公司实现营业收入150,460.74万元，同比减少11.18%；归属于上市公司股东的净利润-11,252.87万元，同比减少363.48%。

二、主营业务分析

概述

1、营业收入2013年上半年发生数为1,504,607,434.88元，比上年同期数减少11.18%，主要原因是：公司主要产品的售价下跌，收入降低。

2、销售费用2013年上半年发生数为108,982,089.49元，比上年同期数减少9.31%，主要原因是：本公司控股子公司博源煤化工公司本期煤管费由销售费用转为营业税及附加核算。

3、所得税费用2013年上半年发生数为36,513,884.17元，比上年同期数减少54.64%，主要原因是：本公司本期利润减少。

4、经营活动产生的现金流量净额2013年上半年发生数为189,224,371.31元，比上年同期数减少16.06%，主要原因是：公司主要产品售价下跌，收入减少，现金流入量减少。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,504,607,434.88	1,693,923,542.26	-11.18%	
营业成本	1,105,009,108.86	994,290,385.19	11.14%	
销售费用	108,982,089.49	120,176,049.11	-9.31%	
管理费用	127,949,119.42	123,694,558.97	3.44%	
财务费用	122,104,519.95	134,051,103.01	-8.91%	
所得税费用	36,513,884.17	80,494,907.67	-54.64%	
经营活动产生的现金流量净额	189,224,371.31	225,434,570.74	-16.06%	
投资活动产生的现金流量净额	-639,193,579.75	-684,272,643.70	-6.6%	
筹资活动产生的现金流量净额	625,000,929.11	675,786,305.18	-7.52%	
现金及现金等价物净增加额	175,027,448.67	216,948,232.22	-19.32%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司煤炭产品，上半年实现产量231.44万吨，销量231.64万吨；甲醇产品，上半年实现产量40.18万吨，销量40.34万吨；DMF产品，上半年实现产量4.69万吨，销量4.37万吨。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
小苏打、纯碱	2,362,215.83	1,379,361.16	41.61%	-76.36%	-85.03%	33.82%
甲醇	865,834,015.50	830,146,833.08	4.12%	-6.19%	15.8%	-18.21%
煤产品	601,811,587.49	240,733,569.87	60%	-15.53%	9.57%	-9.16%
分产品						
甲醇收入	663,400,214.19	663,257,690.41	0.02%	-27.36%	-5.87%	-22.82%
粉煤	267,398,070.53	149,839,525.07	43.96%	-23.54%	30.76%	-23.27%
籽煤	234,749,162.80	65,113,440.60	72.26%	-11.15%	-16.78%	1.88%
三八块	99,745,392.12	24,676,700.09	75.26%	1.28%	1%	0.07%
煤炭						
煤泥	238,519.50	334,881.36	-40.4%	100%	100%	-40.4%
大块煤						
DMF	171,815,504.86	141,389,344.85	17.71%	1,999.39%	1,053.97%	67.42%
三甲胺	24,726,345.31	19,759,146.75	20.09%	1,441.79%		-79.91%
轻质纯碱	1,284,222.23	680,552.28	47.01%	-64.91%	-75.42%	22.66%
小苏打	620,386.76	385,923.08	37.79%	-43.12%	-42.34%	-0.84%
其他化工产品	457,606.84	312,885.80	31.63%	-91.27%	-94.58%	41.83%
焦炭	2,550,965.84	2,536,020.59	0.59%	100%	100%	0.59%
焦煤油						
焦粉						
物流运输	287,349.00	968,448.77	-237.03%	100%	-60.41%	-237.03%
工业用水						
天然气	2,734,078.84	3,005,204.46	-9.92%	100%	100%	-9.92%
分地区						
内蒙古地区	1,470,007,818.82	1,072,259,764.11	27.06%	-10.66%	13.37%	-15.46%

四、核心竞争力分析

无

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
615,370,393.18	627,251,655.48	-1.89%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	新能源化工基地园区基础设施建设、配套公用设施建设；土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。	25%
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。	34%
中盐榆林盐化有限公司	食盐、农牧盐、工业盐、多品种营养盐及卤水的生产、盐化工产品生产加工和销售。	12.43%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古博源联合化工有限公司	子公司	化工	生产、销售甲醇及下游产品，其他天然气化工产品，经营相关的进出口业务。	650,000,000.00	2,029,353,471.77	665,919,664.99	579,512,052.59	-99,735,439.78	-99,709,206.73
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	子公司	化工	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。	300,000,000.00	860,910,657.34	403,949,186.02	210,310,287.85	-41,969,728.48	-41,373,807.87
内蒙古博源煤化工有限	子公司	煤炭开采	煤化工产品的生产、销售（不含危险品）；	372,980,000.00	1,805,467,254.16	647,591,973.60	562,567,708.10	182,730,189.57	149,449,637.42

公司			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。						
内蒙古博源水务有限责任公司	子公司	电力燃气和水的生产工艺	自来水的生产、供应，污水处理，中水回用；供水用水设施的安装、维修及其零配件销售。	60,000,000.00	238,858,364.23	76,232,777.04	15,377,417.96	494,739.58	5,731,685.78
内蒙古远兴江山化工有限公司	子公司	化工	化工及能源产品研发、生产销售。	400,000,000.00	804,565,948.05	167,569,427.28	214,154,248.73	-15,758,134.07	-15,700,983.16

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 50 万吨合成氨、80 万吨尿素项目	539,800	26,429	395,363	73.24%	无
合计	539,800	26,429	395,363	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型确数

	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）	-16,000	11,619.33	下降	-237.7%
基本每股收益（元/股）	-0.21	0.15	下降	-240%
业绩预告的说明	1、公司主要产品甲醇原料天然气价格上涨，导致甲醇成本增加利润降低； 2、公司主要产品煤炭售价下降，导致利润降低。			

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月11日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了2012年年度权益分派方案。以公司的总股本767,813,983股为基准，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共计分配现金红利15,356,279.66元。2013年5月25日，公司披露了《2012年年度权益分派实施公告》（编号：临2013—021），并于2013年6月5日实施完成。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	中信证券国际投资管理（香港）有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	汇添富基金管理有限公司	生产经营情况，未提供书面材料
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	生产经营情况，未提供书面材料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古博源实地能源有限公司	本公司控股股东之子公司	采购商品	采购煤	市场定价	市场价格	2,536,020.59	3.41%	转账结算		2013年03月21日	巨潮资讯网公告编号: 2013-006
合计				--	--	2,536,020.59	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
浙江江山化工股份有限公司	2012年04月05日	23,205	2012年04月05日	23,205	一般保证	1-2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			23,205	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				10,327.5
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期	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)
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2013年03月19日	4,000	2013年03月19日	4,000	连带责任保证	9个月	否	否
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2012年05月04日	4,784	2012年06月27日	1,914	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2013年03月19日	8,000	2013年05月23日	8,000	连带责任保证	10个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2013年03月19日	8,000	2013年06月14日	8,000	连带责任保证	9个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年04月07日	40,000	2010年04月20日	20,625	连带责任保证	8年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2013年03月19日	1,000	2013年05月10日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2013年03月19日	2,000	2013年06月20日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2013年03月19日	1,500	2013年06月28日	1,500	连带责任保证	6个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2013年03月19日	2,500	2013年03月19日	2,500	连带责任保证	6个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年08月10日	10,000	2011年11月17日	2,663.1	连带责任保证	2年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2011年08月10日	5,000	2011年09月28日	2,202.7	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源水务有限公司	2010年04月29日	6,800	2010年11月10日	2,473	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古远兴江山化	2008年08	29,000	2013年02月	2,500	连带责任保	1年	否	否

工有限公司	月 21 日		27 日		证			
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008 年 08 月 21 日	29,000	2009 年 06 月 23 日	5,880	连带责任保证	5 年	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008 年 08 月 21 日	29,000	2009 年 08 月 31 日	612.5	连带责任保证	4 年	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2008 年 08 月 21 日	29,000	2010 年 07 月 12 日	1,715	连带责任保证	3 年	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2009 年 08 月 21 日	29,000	2010 年 07 月 12 日	1,715	连带责任保证	4 年	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2013 年 03 月 19 日	5,000	2013 年 04 月 23 日	1,250	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博大实地化学有限公司	2012 年 10 月 24 日	50,000	2012 年 10 月 18 日	21,270	连带责任保证	3 年	否	否
内蒙古博大实地化学有限公司	2012 年 06 月 14 日	33,000	2012 年 06 月 30 日	27,869	连带责任保证	4 年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2012 年 09 月 21 日	15,000	2013 年 03 月 20 日	10,000	连带责任保证	9 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			54,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				40,750
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			225,584	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				129,689.3
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)			54,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				40,750
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			248,789	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				140,016.8
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				61.97%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				13,672.5				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				27,043.8				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				40,716.3				

采用复合方式担保的具体情况说明

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	767,813,983	100%						767,813,983	100%
1、人民币普通股	767,813,983	100%						767,813,983	100%
三、股份总数	767,813,983	100%						767,813,983	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		106,640						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	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		0	152,452,467	冻结	147,817,545
合肥润国金属材料有限公司	境内非国有法人	0.7%	5,338,269		0	5,338,269		

光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.65%	4,999,925		0	4,999,925		
中海信托股份有限公司-浦江之星 11 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.39%	3,000,042		0	3,000,042		
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	2,991,369		0	2,991,369		
无锡市财兴金属材料有限公司	境内非国有法人	0.37%	2,846,572		0	2,846,572		
中国建设银行一博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.3%	2,326,794		0	2,326,794		
中国农业银行一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	2,088,895		0	2,088,895		
陈建新	境内自然人	0.27%	2,048,140		0	2,048,140		
张世海	境内自然人	0.27%	2,041,700		0	2,041,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
内蒙古博源控股集团有限公司	152,452,467	人民币普通股	152,452,467					
合肥润国金属材料有限公司	5,338,269	人民币普通股	5,338,269					
光大证券股份有限公司	4,999,925	人民币普通股	4,999,925					
中海信托股份有限公司-浦江之星 11 号集合资金信托计划	3,000,042	人民币普通股	3,000,042					
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	2,991,369	人民币普通股	2,991,369					
无锡市财兴金属材料有限公司	2,846,572	人民币普通股	2,846,572					
中国建设银行一博时裕富沪深 300	2,326,794	人民币普通股	2,326,794					

指数证券投资基金			
中国农业银行—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,088,895	人民币普通股	2,088,895
陈建新	2,048,140	人民币普通股	2,048,140
张世海	2,041,700	人民币普通股	2,041,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马永义	独立董事	离职	2013 年 04 月 07 日	个人工作上的原因。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	791,263,332.08	857,561,088.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	98,741,627.85	386,260,571.07
应收账款	39,404,596.49	6,625,710.47
预付款项	1,248,314,790.99	1,032,355,726.29
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	545,031,654.60	560,326,612.66
买入返售金融资产		
存货	148,135,561.14	130,327,438.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	512,295,857.37	252,217,398.38
流动资产合计	3,383,187,420.52	3,225,674,545.72

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	615,370,393.18	625,942,491.09
投资性房地产		
固定资产	3,800,648,208.38	3,951,523,658.35
在建工程	1,985,174,400.70	1,524,879,902.99
工程物资	177,207,327.41	73,437,884.75
固定资产清理	303,718.30	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	237,752,696.34	240,647,912.34
开发支出		
商誉	23,045,700.18	23,045,700.18
长期待摊费用	44,432,537.67	45,566,998.05
递延所得税资产	3,705,343.32	3,705,343.32
其他非流动资产	236,616,674.02	251,634,008.93
非流动资产合计	7,124,256,999.50	6,740,383,900.00
资产总计	10,507,444,420.02	9,966,058,445.72
流动负债：		
短期借款	1,610,000,000.00	1,065,000,000.00
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	332,171,800.00	536,000,000.00
应付账款	559,994,952.45	582,571,988.84
预收款项	98,472,466.20	133,990,025.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,096,361.05	63,822,411.13
应交税费	14,386,127.06	11,846,627.36

应付利息	37,555,555.52	77,555,555.56
应付股利	159,043,533.72	14,813,019.29
其他应付款	144,636,503.59	155,314,434.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	271,093,584.39	597,642,189.85
其他流动负债		
流动负债合计	3,262,450,883.98	3,238,556,252.04
非流动负债：		
长期借款	1,772,625,000.00	1,098,625,000.00
应付债券	991,695,789.01	991,695,789.01
长期应付款	406,719,877.14	406,719,877.14
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,333,813.43	30,917,146.81
非流动负债合计	3,201,374,479.58	2,527,957,812.96
负债合计	6,463,825,363.56	5,766,514,065.00
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
资本公积	150,398,584.46	150,398,584.46
减：库存股		
专项储备	53,321,458.07	44,407,689.21
盈余公积	193,534,211.34	193,534,211.34
一般风险准备		
未分配利润	1,094,392,271.12	1,222,277,265.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,259,460,507.99	2,378,431,733.26
少数股东权益	1,784,158,548.47	1,821,112,647.46
所有者权益（或股东权益）合计	4,043,619,056.46	4,199,544,380.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,507,444,420.02	9,966,058,445.72

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

2、母公司资产负债表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,655,901.06	72,124,266.06
交易性金融资产		
应收票据	13,722,000.00	72,936,388.80
应收账款	1,421,518.60	1,920,217.59
预付款项	1,884,420.04	1,541,280.04
应收利息		
应收股利	199,163,884.43	
其他应收款	607,267,423.75	615,216,727.77
存货	14,466,205.86	15,995,373.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	997,581,353.74	779,734,253.76
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,113,695,155.03	3,052,267,252.97
投资性房地产		
固定资产	152,088,415.43	163,414,991.21
在建工程	3,139,494.79	3,139,494.79
工程物资	917,711.54	917,711.54
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	785,684.90	796,859.42
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,270,626,461.69	3,220,536,309.93
资产总计	4,268,207,815.43	4,000,270,563.69
流动负债：		
短期借款	530,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,422,063.56	14,757,046.36
预收款项	3,244,785.82	3,451,898.92
应付职工薪酬	16,514,248.99	11,784,423.99
应交税费	617,020.99	1,729,920.61
应付利息	37,555,555.52	77,555,555.56
应付股利		
其他应付款	223,095,994.84	351,070,528.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	825,449,669.72	740,349,373.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	991,695,789.01	991,695,789.01
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,806,035.89	15,806,035.89
非流动负债合计	1,007,501,824.90	1,007,501,824.90
负债合计	1,832,951,494.62	1,747,851,198.48
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
资本公积	409,470,539.77	409,470,539.77
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	122,118,512.73	122,118,512.73
一般风险准备		
未分配利润	1,135,853,285.31	953,016,329.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,435,256,320.81	2,252,419,365.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,268,207,815.43	4,000,270,563.69

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

3、合并利润表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,504,607,434.88	1,693,923,542.26
其中：营业收入	1,504,607,434.88	1,693,923,542.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,575,477,787.98	1,459,816,116.35
其中：营业成本	1,105,009,108.86	994,290,385.19
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	89,743,199.27	67,525,525.42
销售费用	108,982,089.49	120,176,049.11
管理费用	127,949,119.42	123,694,558.97
财务费用	122,104,519.95	134,051,103.01
资产减值损失	21,689,750.99	20,078,494.65
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）	-10,572,097.94	621,555.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,572,097.94	621,555.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-81,442,451.04	234,728,981.87
加：营业外收入	11,988,168.71	3,597,559.99
减：营业外支出	853,894.92	4,433,029.35
其中：非流动资产处置损失	289,082.25	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-70,308,177.25	233,893,512.51
减：所得税费用	36,513,884.17	80,494,907.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-106,822,061.42	153,398,604.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-112,528,713.07	42,708,332.60
少数股东损益	5,706,651.65	110,690,272.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.15	0.06
（二）稀释每股收益	-0.15	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-106,822,061.42	153,398,604.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-112,528,713.07	42,708,332.60
归属于少数股东的综合收益总额	5,706,651.65	110,690,272.24

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

4、母公司利润表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,657,574.45	11,073,267.65
减：营业成本	3,458,330.24	10,292,648.30

营业税金及附加	40,916.37	34,814.00
销售费用	1,119,528.62	612,355.55
管理费用	21,414,976.69	29,649,212.54
财务费用	52,185,650.43	77,127,938.69
资产减值损失	12,504,487.99	20,078,494.65
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）	282,259,552.56	3,156,255.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	196,193,236.67	-123,565,940.12
加：营业外收入	2,000,000.00	2,926,706.83
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	198,193,236.67	-120,639,233.29
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	198,193,236.67	-120,639,233.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	198,193,236.67	-120,639,233.29

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

5、合并现金流量表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	966,621,858.75	1,415,700,390.79
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	3,844,140.24	39,287.50
收到其他与经营活动有关的现金	366,878,676.88	219,306,615.13
经营活动现金流入小计	1,337,344,675.87	1,635,046,293.42
购买商品、接受劳务支付的现金	549,425,154.55	660,740,213.51
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	104,871,596.34	62,588,746.93
支付的各项税费	245,478,929.35	432,828,523.01
支付其他与经营活动有关的现金	248,344,624.32	253,454,239.23
经营活动现金流出小计	1,148,120,304.56	1,409,611,722.68
经营活动产生的现金流量净额	189,224,371.31	225,434,570.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	190,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	190,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	639,383,579.75	614,092,972.41

投资支付的现金		73,614,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-3,434,928.71
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	639,383,579.75	684,272,643.70
投资活动产生的现金流量净额	-639,193,579.75	-684,272,643.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	98,000,000.00	994,285,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,285,700.00
取得借款收到的现金	1,790,000,000.00	151,313,510.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,888,000,000.00	1,225,599,210.00
偿还债务支付的现金	779,625,000.00	362,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,955,421.21	138,920,889.69
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	318,418,649.68	48,767,015.13
筹资活动现金流出小计	1,262,999,070.89	549,812,904.82
筹资活动产生的现金流量净额	625,000,929.11	675,786,305.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,272.00	
五、现金及现金等价物净增加额	175,027,448.67	216,948,232.22
加：期初现金及现金等价物余额	390,062,529.58	275,014,955.05
六、期末现金及现金等价物余额	565,089,978.25	491,963,187.27

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

6、母公司现金流量表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	4,117,240.20	4,715,218.92
收到的税费返还		39,287.50
收到其他与经营活动有关的现金	360,361,457.45	288,058,110.05
经营活动现金流入小计	364,478,697.65	292,812,616.47
购买商品、接受劳务支付的现金	260,040.60	3,824,322.09
支付给职工以及为职工支付的现金	7,459,845.41	12,339,002.89
支付的各项税费	2,189,219.73	1,626,896.90
支付其他与经营活动有关的现金	340,438,809.62	305,412,619.00
经营活动现金流出小计	350,347,915.36	323,202,840.88
经营活动产生的现金流量净额	14,130,782.29	-30,390,224.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		34,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		34,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,366.00	249,000.00
投资支付的现金	72,000,000.00	925,328,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,002,366.00	925,577,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-72,002,366.00	-925,543,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		990,000,000.00
取得借款收到的现金	280,000,000.00	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	280,000,000.00	1,020,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,592,509.29	87,835,712.63
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000.00
筹资活动现金流出小计	134,592,509.29	117,855,712.63
筹资活动产生的现金流量净额	145,407,490.71	902,144,287.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,272.00	
五、现金及现金等价物净增加额	87,531,635.00	-53,789,137.04
加：期初现金及现金等价物余额	72,124,266.06	70,523,608.80
六、期末现金及现金等价物余额	159,655,901.06	16,734,471.76

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	767,813,983.00	150,398,584.46		44,407,689.21	193,534,211.34		1,222,277,265.25		1,821,112,647.46	4,199,544,380.72
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	150,398,584.46		44,407,689.21	193,534,211.34		1,222,277,265.25		1,821,112,647.46	4,199,544,380.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				8,913,768.86			-127,884,994.13		-36,954,098.99	-155,925,324.26
（一）净利润							-112,528,713.07		5,706,651.65	-106,822,061.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-112,528,713.07		5,706,651.65	-106,822,061.42
（三）所有者投入和减少资本									98,000.00	98,000.00

									0.00	.00
1. 所有者投入资本									98,000,000.00	98,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-15,356,281.06	-144,230,514.43
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									-15,356,281.06	-144,230,514.43
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				8,913,768.86					3,569,763.79	12,483,532.65
1. 本期提取				36,781,422.13					16,764,407.27	53,545,829.40
2. 本期使用				27,867,653.27					13,194,643.48	41,062,296.75
(七) 其他										
四、本期期末余额	767,813,983.00	150,398,584.46		53,321,458.07	193,534,211.34		1,094,392,271.12		1,784,158,548.47	4,043,619,056.46

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	767,813	189,772,		23,447,5	193,534		1,197,11		898,994,3	3,270,675,

	,983.00	449.34		24.44	,211.34		3,202.00		94.88	765.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-1,194,604.92		1,019,386,650.44	1,018,192,045.52
二、本年年初余额	767,813,983.00	189,772,449.34		23,447,524.44	193,534,211.34		1,195,918,597.08		1,918,381,045.32	4,288,867,810.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-39,373,864.88		20,960,164.77			26,358,668.17		-97,268,397.86	-89,323,429.80
（一）净利润							103,140,066.47		193,791,515.28	296,931,581.75
（二）其他综合收益							103,140,066.47		193,791,515.28	296,931,581.75
上述（一）和（二）小计		-39,373,864.88		11,421,181.86			103,140,066.47		-153,053,795.63	-181,006,478.65
（三）所有者投入和减少资本		-39,373,864.88		11,421,181.86					-153,053,795.63	-181,006,478.65
1. 所有者投入资本									-153,053,795.63	-153,053,795.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-39,373,864.88		11,421,181.86						-27,952,683.02
（四）利润分配							-76,781,398.30		-140,725,980.72	-217,507,379.02
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							-76,781,398.30		-140,725,980.72	-217,507,379.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备				9,538,982.91					2,719,863.21	12,258,846.12
1. 本期提取				73,897,789.74					34,760,253.67	108,658,043.41
2. 本期使用				64,358,806.83					32,040,390.46	96,399,197.29
(七) 其他										
四、本期期末余额	767,813,983.00	150,398,584.46		44,407,689.21	193,534,211.34		1,222,277,265.25		1,821,112,647.46	4,199,544,380.72

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	767,813,983.00	409,470,539.77			122,118,512.73		953,016,329.71	2,252,419,365.21
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	409,470,539.77			122,118,512.73		953,016,329.71	2,252,419,365.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							182,836,955.60	182,836,955.60
(一) 净利润							198,193,236.67	198,193,236.67
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							190,514,420.44	190,514,420.44
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-15,356,281.07	-15,356,281.07
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							-15,356,281.07	-15,356,281.07
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	767,813,983.00	409,470,539.77			122,118,512.73		1,135,853,285.31	2,435,256,320.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	767,813,983.00	409,110,539.77			122,118,512.73		1,032,439,131.53	2,331,482,167.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	767,813,983.00	409,110,539.77			122,118,512.73		1,032,439,131.53	2,331,482,167.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		360,000.00					-79,422,801.82	-79,062,801.82
(一) 净利润							-2,641,403.52	-2,641,403.52

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,641,403.52	-2,641,403.52
(三) 所有者投入和减少资本		360,000.00						360,000.00
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		360,000.00						360,000.00
(四) 利润分配							-76,781,398.30	-76,781,398.30
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							-76,781,398.30	-76,781,398.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	767,813,983.00	409,470,539.77			122,118,512.73		853,016,329.71	2,252,419,365.21

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：李红岩

会计机构负责人：李瑞敏

三、公司基本情况

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43,000万股。1998年5月15日经临时股东大会决议,通过以1997年底总股本43,000万股为基数,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3,900万股,本公司股本增至46,900万股,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46,900.00万元,营业执照号:150000000000788。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。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数767,813,983股，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%。

本公司经营范围为：化工产品及其原料的生产、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。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。

本公司及子公司统称本集团。

本公司的母公司和最终母公司为内蒙古博源控股集团有限公司。最终控制人为戴连荣。

本财务报表已经本公司董事会于2013年8月28日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013

年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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2013年1月1日起至2013年6月30日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

<1>外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

<2>对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资

本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入

当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签

订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 600 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按不同账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括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

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，公司矿井建筑物按原煤产量计提折旧；除矿井建筑物外的固定资产按年限平均法计提折旧，折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-38	5%	2.5-3.8
机器设备	12-19	5%	5.00-7.92
电子设备	8-12	5%	7.92-11.88

运输设备	5-8	5%	11.88-19.00
------	-----	----	-------------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注17“非流动非金融资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。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) 在建工程的减值测试方法、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

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。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 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、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、生物资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注17“非流动非金融资产减值”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本集团承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

① 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

② 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，

在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

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

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。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认所得税资产和所得税负债

①当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

②递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

③所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

④所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：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可收回金额。

28、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

29、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

（1） 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

（2） 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

30、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

（1） 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2） 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%

企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
水利建设基金	产品销售收入	0.1%
资源税	按原煤产量	3.2 元/吨
矿产资源补偿费	按产品销售收入	0.98%
煤炭价格调节基金	按原煤产量	15 元/吨
煤管费	按销售数量	15.2 元/吨
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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煤化工有限责任公司暂按15%的税率缴纳企业所得税。伊金霍洛国家税务局《企业所得税减免优惠事后备案登记书》正在办理中。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭业	372,980,000	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	389,728,600.00	0.00	67%	67%	是	213,705,351.29	0.00	0.00
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	650,000,000	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。	647,074,777.98	0.00	80%	80%	是	133,183,933.00	0.00	0.00
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	80,000,000	仓储理货、配载	80,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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	30,000, 000	清洁能 源项目 技术与 咨询	15,300, 000.00	0.00	51%	51%	是	13,271, 976.81	0.00	0.00
内蒙 古博 源新 型能 源有 限公 司	控股子 公司	乌兰 察布 市兴 和县	化工业	200,000 ,000	建材、 钢材、 水泥经 销、清 洁能源 产品及 项目技 术开发 与咨询。 提供煤 炭信息 服务	102,000 ,000.00	0.00	51%	51%	是	97,675, 778.77	0.00	0.00
内蒙 古博 源丰 远煤 业有 限公 司	全资子 公司	内蒙 古鄂 尔多 斯市 伊金 霍洛 旗	煤炭业	10,000, 000	煤化工 产品的 销售	10,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
乌审旗 华远矿 业有限 责任公 司	控股子 公司	内蒙 古鄂 尔多 斯市 乌审 旗	煤炭业	10,000, 000	煤炭的 洗选、 加工及 销售	5,714,3 00.00	0.00	57.14%	57.14%	是	3,247,6 75.72	0.00	0.00
(唐 山)煤 炭运 销有 限公 司	全资子 公司	唐山 市曹 妃甸	煤炭供 销	1,000.0 0	煤炭码 头远兴 能源项 目建设	10,000, 000.00	0.00	100%	100%	是		0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少	从母公 司所有 者权益 冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	全资子公司	鄂尔多斯市	工程服务业	10,000,000	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（不含批发）酒销售。	2,570,237.96	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
内蒙古博大实地化学有限公司	控股子公司	乌审旗纳林河工业园区	化工业	1,777,000,000	纯碱、化肥的生产、销售	756,000,000.00	0.00	42.54%	71.43%	是	1,017,777,311.69	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	控股子 公司	内蒙 古鄂 尔多 斯市 乌审 旗	化工业	300,000 ,000	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	193,399 ,245.67	0.00	40%	60%	是	267,942 ,460.44	0.00	
内蒙 古博 源水 务有 限责 任公 司	控股子 公司	内蒙 古鄂 尔多 斯市 乌审 旗	化工业	60,000, 000	供水用水设施的安 装、维 修及其 零配件 销售。	30,600, 000.00	0.00	51%	51%	是	37,354, 060.75	0.00	
鄂尔 多斯 市伊 化天 然气 有限 责任 公司	全资子 公司	内蒙 古鄂 尔多 斯市 乌审 旗	化工业	3,000,0 00	天然气管道输送、工业用天然气、甲醇、乙醇、甲苯、	4,699,9 06.67	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	

					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。								
内蒙古远兴江山化工有限公司	全资子公司	内蒙古鄂尔多斯市乌审旗	化工业	400,000,000	化工及能源产品研发、生产销售	275,989,291.90	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,001,920.00	--	--	906,485.97
人民币	--	--	724,772.00	--	--	655,065.97
美元			247,148.00			251,420.00
银行存款：	--	--	564,088,058.25	--	--	389,156,043.61
人民币	--	--	564,088,058.25	--	--	389,156,043.61
其他货币资金：	--	--	226,173,353.83	--	--	467,498,558.84
人民币	--	--	226,173,353.83	--	--	467,498,558.84
合计	--	--	791,263,332.08	--	--	857,561,088.42

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	98,741,627.85	386,260,571.07
合计	98,741,627.85	386,260,571.07

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	41,817,050.02	86.83%	2,412,453.53	5.77%	7,051,208.78	52.64%	425,498.31	6.03%
组合小计	41,817,050.02	86.83%	2,412,453.53	5.77%	7,051,208.78	52.64%	425,498.31	6.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,344,785.78	13.17%	6,344,785.78	100%	6,344,785.78	47.36%	6,344,785.78	100%
合计	48,161,835.80	--	8,757,239.31	--	13,395,994.56	--	6,770,284.09	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	41,089,231.22	98.26%	2,278,345.77	6,321,830.04	89.66%	316,091.50
1至2年	727,818.73	1.74%	134,107.76	729,378.74	10.34%	109,406.81
合计	41,817,050.00	--	2,412,453.53	7,051,208.78	--	425,498.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
5年以上应收账款	6,344,785.78	6,344,785.78	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	6,344,785.78	6,344,785.78	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
杭锦旗财政局	4,774,790.00	4,774,790.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
银川伊化天然碱销售有限责任公司(清欠)	1,018,018.43	1,018,018.43	100%	账龄较长, 预计无法收回
山西新降精细化工厂	114,300.00	114,300.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
山西省新绛县汾河造纸厂	38,160.00	38,160.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
山西合盛工贸有限公司	22,400.00	22,400.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
永济市吉海日化实业有限公司	70,101.00	70,101.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
甘肃镇原县华龙造纸厂	138,200.00	138,200.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
内蒙古中凯化工有限公司	128,159.50	128,159.50	100%	账龄较长, 预计无法收回
包头罗地亚稀土有限公司	40,656.85	40,656.85	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	6,344,785.78	6,344,785.78	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	业务往来	18,886,219.08	一年以内	39.21%
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	业务往来	7,938,186.90	一年以内	16.48%
中国石油化工股份有限公司华北分公司	业务往来	6,334,049.00	一年以内	13.15%
宁津县天源化工贸易有限公司	业务往来	1,964,753.00	一年以内	4.08%
内蒙古华伊卓资热电有限公司	业务往来	1,826,560.86	一年以内	3.79%
合计	--	36,949,768.84	--	76.71%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	640,797,714.86	96.6%	112,904,125.56	17.62%	632,020,349.47	93.84%	96,511,464.90	15.27%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	20,051,694.76	3.05%	2,913,629.46	14.39%	36,365,343.33	5.4%	11,547,615.24	31.75%
组合小计	20,051,694.76	3.05%	2,913,629.46	14.39%	36,365,343.33	5.4%	11,547,615.24	31.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,300,422.43	0.35%	2,300,422.43	100%	5,087,184.35	0.76%	5,087,184.35	100%
合计	663,149,832.05	--	118,118,177.45	--	673,472,877.15	--	113,146,264.49	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国中煤能源股份有限公司	519,577,200.00	112,904,125.56	21.73%	
信达金融租赁有限公司	43,600,000.00			
保证金(新疆长城租赁公司)	8,000,000.00			
乌审旗非税收收入管理局	12,395,136.00			
浙江汇金租赁有限公司	10,000,000.00			
烯炔项目	14,225,378.86			
光大融资租赁有限公司	33,000,000.00			
合计	640,797,714.86	112,904,125.56	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	11,747,249.76	58.58%	541,576.57	12,332,520.27	33.91%	638,782.01
1 年以内小计	11,747,249.76	58.58%	541,576.57	12,332,520.27	33.91%	638,782.01
1 至 2 年	502,302.03	2.51%	260,492.55	4,785,230.26	13.16%	717,784.54
2 至 3 年	5,476,530.81	27.31%	441,636.78	3,833,472.49	10.54%	1,150,041.75
3 至 4 年	216,939.77	1.08%	40,353.68	10,967,631.02	30.16%	5,483,815.51
4 至 5 年	2,108,672.39	10.52%	1,629,569.88	4,446,489.29	12.23%	3,557,191.43
合计	20,051,694.76	--	2,913,629.46	36,365,343.33	--	11,547,615.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
五年以上账龄	2,300,422.43	2,300,422.43	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	2,300,422.43	2,300,422.43	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中国中煤能源股份有限公司	519,577,200.00	业务往来	78.35%
合计	519,577,200.00	--	78.35%

说明

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国中煤能源股份有限公司	业务往来	519,577,200.00	3-4 年	78.35%
信达金融租赁有限公司	融资租赁保证金	43,600,000.00	1 年以内	6.57%
烯烃项目	往来款	14,225,378.86	1 年以内	2.15%
乌审旗非税收收入管理局	往来款	12,395,136.00	1 年以内	1.87%
光大融资租赁有限公司	融资租赁保证金	33,000,000.00	1 年以内	4.98%
合计	--	622,797,714.86	--	93.92%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	970,592,467.47	77.75%	832,631,999.32	80.65%
1 至 2 年	190,216,418.12	15.24%	94,732,937.67	9.18%
2 至 3 年	87,125,905.40	6.98%	98,607,014.52	9.55%
3 年以上	380,000.00	0.03%	6,383,774.78	0.62%
合计	1,248,314,790.99	--	1,032,355,726.29	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中化二建集团有限公司内蒙古分公司	业务往来	376,846,327.02	1 年以内	未达结算条件
五环科技股份有限公司	业务往来	160,330,179.61	1 年以内	未达结算条件
鄂尔多斯市东胜区经济委员会	业务往来	100,682,075.21	1-2 年	未达结算条件

中国化学工程第六建设有限公司	业务往来	61,777,132.00	1 年以内	未达结算条件
中铁十一局集团有限公司博源兴和铁路专线项目经理部	业务往来	48,250,000.00	1-2 年	未达结算条件
合计	--	747,885,713.84	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	80,198,331.58	5,660,008.07	74,538,323.51	76,840,998.42	5,660,008.07	71,180,990.35
库存商品	71,188,838.59	1,665,200.58	69,523,638.01	58,478,853.01	2,534,317.77	55,944,535.24
周转材料	4,073,599.62		4,073,599.62	3,201,912.84		3,201,912.84
合计	155,460,769.79	7,325,208.65	148,135,561.14	138,521,764.27	8,194,325.84	130,327,438.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,660,008.07				5,660,008.07
库存商品	2,534,317.77	1,665,200.58		2,534,317.77	1,665,200.58
合计	8,194,325.84	1,665,200.58		2,534,317.77	7,325,208.65

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	预计售价低于成本		

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
矿建工作面	107,952,545.43	92,279,527.44
未抵扣进项税及预缴税款	224,343,311.94	159,937,870.94
贷款保证金	180,000,000.00	
合计	512,295,857.37	252,217,398.38

其他流动资产说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	25%	25%	4,709,300,192.39	3,469,542,040.51	1,239,758,151.88		-33,602,688.74
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	34%	34%	3,642,058,114.50	2,817,393,836.67	824,664,277.83	10,745.00	-6,386,546.32

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	权益法	310,105,395.78	319,727,686.59	-8,400,672.19	311,327,000.40	25%	25%	无	0.00	0.00	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	权益法	292,493,930.82	285,040,804.50	-2,171,425.75	282,869,378.75	34%	34%	无	0.00	0.00	0.00

中盐榆林盐 化有限公司	成本法	21,174,00 0.00	21,174,00 0.00		21,174,00 0.00	12.43%	12.43%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	623,773,3 26.60	625,942,4 91.09	-10,572,0 97.94	615,370,3 79.15	--	--	--	0.00	0.00	0.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,047,769,840.51	27,353,318.22		21,490,276.35	5,053,632,882.38
其中：房屋及建筑物	1,762,309,038.24	5,969,342.85		12,817,701.77	1,755,460,679.32
机器设备	3,128,844,451.40	16,341,756.44		4,545,487.02	3,140,640,720.82
运输工具	125,182,413.37	4,711,654.95		4,127,087.56	125,766,980.76
办公设备及其他	31,433,937.50	330,563.98		31,764,501.48	31,764,501.48
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,058,338,346.72		143,680,578.29	2,542,086.45	1,199,476,838.56
其中：房屋及建筑物	155,950,901.92		37,616,978.59	18,275.35	193,549,605.16
机器设备	841,877,919.11		98,293,318.20	1,127,951.99	939,043,285.32
运输工具	43,299,745.88		6,310,089.82	1,395,859.11	48,213,976.59
办公设备及其他	17,209,779.81		1,460,191.68		18,669,971.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,989,431,493.79		--		3,854,156,043.82
其中：房屋及建筑物	1,606,358,136.29		--		1,561,911,074.16
机器设备	2,286,966,532.28		--		2,201,597,435.50
运输工具	81,882,667.49		--		77,553,004.17
办公设备及其他	14,224,157.73		--		13,094,529.99
四、减值准备合计	37,907,835.44		--		53,507,835.44
其中：房屋及建筑物	15,303,470.38		--		23,403,470.38
机器设备	22,379,287.86		--		29,879,287.86
办公设备及其他	225,077.20		--		225,077.20
五、固定资产账面价值合计	3,951,523,658.35		--		3,800,648,208.38
其中：房屋及建筑物	1,591,054,665.91		--		1,538,507,603.78
机器设备	2,264,587,244.42		--		2,171,718,147.64
运输工具	81,882,667.49		--		77,553,004.17

办公设备及其他	13,999,080.53	--	12,869,452.79
---------	---------------	----	---------------

本期折旧额 143,680,578.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,613,141.50 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	242,421,696.62	30,967,008.58	211,454,688.04

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多聚甲醛项目	2,405,734.95		2,405,734.95	2,405,734.95		2,405,734.95
3-1 煤回风大巷及联络巷工程	2,710,137.60		2,710,137.60			
3-1 煤输送机大巷	4,518,133.48		4,518,133.48			
1#排矸巷	3,221,723.30		3,221,723.30			
2#排矸巷	2,813,036.00		2,813,036.00			
博大 50 万吨合成氨 80 万吨尿素	1,882,510,352.25		1,882,510,352.25	1,445,622,927.10		1,445,622,927.10
水务污水处理工程	370,000.00		370,000.00			
撬装站（布尔台）				6,401,778.36		6,401,778.36
LNG 项目	2,341,072.09		2,341,072.09	2,931,897.32		2,931,897.32
L-CNG.CNG 合建加气站	4,470,296.91		4,470,296.91	4,255,905.91		4,255,905.91
乌盟项目	1,427,559.91		1,427,559.91	1,427,738.91		1,427,738.91
城市燃气管网项目	5,829,354.67		5,829,354.67	4,764,481.69		4,764,481.69
加气站试运行（布尔台）	587,049.98		587,049.98			
污水站处理项目	31,117,105.24		31,117,105.24	31,073,143.70		31,073,143.70
热电发配电改造项目	11,674,487.72		11,674,487.72			
除盐水泵工程	54,667.94		54,667.94			
铁路装车线（液一）	5,522,233.00		5,522,233.00	5,462,233.00		5,462,233.00
土建工程	5,640,893.50		5,640,893.50	5,640,893.50		5,640,893.50
物流园区项目	2,248,568.55		2,248,568.55	2,248,568.55		2,248,568.55

铁路项目	1,438,953.45		1,438,953.45	1,332,384.65		1,332,384.65
兴和物流园项目	10,554,841.11		10,554,841.11	7,587,085.80		7,587,085.80
其他工程项目	3,718,199.05		3,718,199.05	3,725,129.55		3,725,129.55
合计	1,985,174,400.70		1,985,174,400.70	1,524,879,902.99		1,524,879,902.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
博大 50 万吨合成氨 80 万吨尿素	5,398.00 0,000.00	1,445.62 2,927.10	436,887, 425.15				73.24%	39,122.4 42.98	24,342.6 04.10			1,882.51 0,352.25
撬装站 (布尔台)		6,401.77 8.36	1,211.36 3.14	7,613.14 1.50			100%					0.00
污水站处理项目		31,073.1 43.70	43,961.5 4				100%					31,117.1 05.24
热电发配电改造项目			11,674.4 87.72				100%					11,674.4 87.72
兴和物流园区项目		7,587.08 5.80	2,967.71 1.11									10,554.7 96.91
合计	5,398.00 0,000.00	1,490.68 4,934.96	452,784, 948.66	7,613.14 1.50		--	--	39,122.4 42.98	24,342.6 04.10	--	--	1,935.85 6,742.12

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
博大 50 万吨合成氨 80 万吨尿素	73.24%	
撬装站 (布尔台)	100%	
污水站处理项目	100%	

热电发配电改造项目	100%	
兴和物流园区项目		

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	72,008,884.75	147,125,554.62	43,356,111.96	175,778,327.41
专用设备	622,800.00			622,800.00
为生产准备的工具及器具	806,200.00			806,200.00
合计	73,437,884.75	147,125,554.62	43,356,111.96	177,207,327.41

工程物资的说明

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
气源洗涤塔		303,718.30	固定资产转入清理
合计		303,718.30	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	255,050,607.10	339,114.70	1,000.00	255,388,721.80
软件	3,467,227.16	308,633.74	1,000.00	3,774,860.90
土地使用权	232,438,549.94	30,480.96		232,469,030.90
商标使用权				
采矿权	19,144,830.00			19,144,830.00
二、累计摊销合计	14,402,694.76	3,233,330.70		17,636,025.46
软件	1,700,662.52	196,067.26		1,896,729.78
土地使用权	11,795,240.34	2,869,304.14		14,664,544.48
商标使用权				
采矿权	906,791.90	177,959.30		1,084,751.20

三、无形资产账面净值合计	240,647,912.34	-2,894,216.00	1,000.00	237,752,696.34
软件	1,766,564.64	112,566.48	298,007.74	1,878,131.12
土地使用权	11,795,240.34	2,859,304.14	-297,007.74	14,654,544.48
商标使用权				
采矿权	18,238,038.10	-177,959.30		18,060,078.80
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	240,647,912.34	-2,894,216.00	1,000.00	237,752,696.34
软件	1,766,564.64	112,566.48	298,007.74	1,878,131.12
土地使用权	220,643,309.60	-2,828,823.18	-297,007.74	217,814,486.42
商标使用权				
采矿权	18,238,038.10	-177,959.30		18,060,078.80

本期摊销额 3,233,330.70 元。

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
内蒙古远兴江山化工有限公司	23,045,700.18			23,045,700.18	0.00
合计	23,045,700.18			23,045,700.18	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
电线路摊销	1,018,000.00		381,750.00		636,250.00	
草场使用费	41,531,741.62		692,377.02		40,839,364.60	
绿化费	3,017,256.43		60,333.36		2,956,923.07	
合计	45,566,998.05		1,134,460.38		44,432,537.67	--

长期待摊费用的说明

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	222,471.39	222,471.39
未结算费用	2,213,771.49	2,213,771.49
未支付职工薪酬	1,269,100.44	1,269,100.44
可抵扣亏损		
其他		
小计	3,705,343.32	3,705,343.32
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	41,239,650.89	41,239,650.89
可抵扣亏损	72,708,899.16	72,708,899.16
合计	113,948,550.05	113,948,550.05

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	3,705,343.32		3,705,343.32	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	119,916,548.58	18,392,660.66	11,433,792.48		126,875,416.76
二、存货跌价准备	8,194,325.84	1,665,200.58		2,534,317.77	7,325,208.65
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	37,907,835.44	15,600,000.00			53,507,835.44
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	166,018,709.86	35,657,861.24	11,433,792.48	2,534,317.77	187,708,460.85

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	147,289,108.17	165,114,253.33
定期存款	13,181,097.22	13,181,097.22
非专利技术	76,146,468.63	73,338,658.38
合计	236,616,674.02	251,634,008.93

其他非流动资产的说明

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	100,000,000.00

抵押借款	605,000,000.00	565,000,000.00
保证借款	805,000,000.00	350,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计	1,610,000,000.00	1,065,000,000.00

短期借款分类的说明

A、质押情况

本公司以持控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司的25%的股权作价89,000万元为本公司在民生银行呼和浩特分行综合授信4亿元提供质押，本公司截至2013年6月30日借款2亿元。

B、抵押情况

注1：本公司分公司内蒙古远兴能源股份有限公司碱湖试验站以其411,908平方米的土地（乌政国用（2010）第401—008、401—009、401—010）为本公司在包头商业银行巴盟支行3,000万元的短期贷款提供抵押。

注2：本公司分公司内蒙古远兴能源股份有限公司碱湖试验站以其600万平方米的土地（国用（2010）第401—011号）为本公司在江西国际信托股份有限公司10,000万元短期贷款提供抵押。

注3：本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司向上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特兴安北路支行借款2.4亿元，用于日常经营周转，内蒙古博源煤化工有限责任公司以采矿权作为抵押，用于内蒙古博源煤化工有限责任公司担保债权人在自2009年5月8日到2015年5月7日止的期间办理各种融资业务发生的债权，最高额不超过72,500万元。

注4：本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司2012年8月9日与中国农业银行鄂尔多斯天骄支行签订流动资金借款合同，借款金额1.45亿，内蒙古博源联合化工有限公司以房产、土地、机器设备为抵押折合1.5亿订立最高额抵押合同。

注5：本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司本期向中国农业银行鄂尔多斯市天骄支行借款9,000万元，公司以评估值为4.01亿元机器设备、0.15亿元的房屋建筑物和0.29亿元的土地作为抵押。

C、担保情况

注1：内蒙古博源控股集团有限公司为本公司向兴业银行呼和浩特锡林支行5,000万元借款提供担保。

注2：本公司和内蒙古博源控股集团有限公司共同为本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司向中信银行呼和浩特分行借款金额2亿元提供担保。本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司用10,000万元现金做抵押向中信银行呼和浩特分行借款金额10,000万元提供担保。

注3：本公司和内蒙古博源控股集团有限公司共同为控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司中信银行呼和浩特分行1亿元短期借款提供担保。本公司控股子公司内蒙古苏里格天然气有限公司用8,000万元现金做抵押向中信银行呼和浩特分行借款金额8,000万元提供担保。

注4：本公司为控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司向兴业银行呼和浩特锡林支行1亿元短期借款提供担保。

注5：本公司为控股子公司内蒙古远兴江山化工有限公司中信银行呼和浩特分行2,500万元短期借款提供担保。

注6：内蒙古博源控股集团有限公司为本公司向中信银行呼和浩特分行15,000万元借款提供担保。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	332,171,800.00	536,000,000.00
合计	332,171,800.00	536,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 332,171,800.00 元。

应付票据的说明

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	430,075,923.22	407,046,424.22
一年以上	129,919,029.23	175,525,564.62
合计	559,994,952.45	582,571,988.84

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	年限	未支付原因
陕西神东天隆矿建工程有限责任公司	8,973,543.44	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	4,800,263.00	1-2年	资金紧张
华陆工程科技有限责任公司	6,100,000.00	1-2年	资金紧张
中十冶集团有限公司	14,459,562.29	1-2年	资金紧张
北京晓清环保设备安装有限公司	3,909,700.00	1-2年	资金紧张

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,094,326.38	130,556,714.35
1 年以上	6,378,139.82	3,433,311.64
合计	98,472,466.20	133,990,025.99

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
呼和浩特新世达贸易有限公司	303,715.00	尚未结算

24、应付职工薪酬

单位：元

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	52,018,947.40	51,577,106.41	80,465,963.00	23,130,090.81
二、职工福利费		8,049,027.42	7,765,833.81	283,193.61

三、社会保险费	7,436,071.50	17,855,652.21	17,493,623.58	7,798,100.13
其中：养老金	4,524,920.33	11,411,839.90	11,688,281.37	4,248,478.86
医疗保险金	1,607,088.37	4,305,590.37	3,679,915.77	2,232,762.97
失业保险金	557,516.23	1,065,881.01	1,196,051.65	427,345.59
工伤保险	404,880.67	599,859.27	499,065.67	505,674.27
生育保险	259,865.21	356,659.66	335,505.12	281,019.75
年金缴费	81,800.69	115,822.00	94,804.00	102,818.69
四、住房公积金	1,787,149.35	9,481,566.20	9,633,904.80	1,634,810.75
六、其他	2,580,242.88	1,943,403.01	2,273,480.14	2,250,165.75
合计	63,822,411.13	88,906,755.25	117,632,805.33	35,096,361.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,846,132.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
企业所得税	5,330,074.92	
个人所得税	905,513.37	235,339.39
城市维护建设税	894,236.53	1,576,791.71
教育费附加	536,007.34	946,502.36
地方教育费附加	357,265.85	630,863.23
水利建设基金	313,711.71	326,718.50
印花税	194,635.27	224,977.57
土地使用税		
矿产资源补偿费	829,185.96	841,751.43
排污费		
资源税	883,603.71	1,241,966.27
应交煤炭价格调节基金	4,141,892.40	5,821,716.90
合计	14,386,127.06	11,846,627.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	37,555,555.52	77,555,555.56
合计	37,555,555.52	77,555,555.56

应付利息说明

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
鄂尔多斯市维创投资股份有限公司	13,111,864.95		
香港资源投资有限公司	131,118,649.48		
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	14,813,019.29	14,813,019.29	
合计	159,043,533.72	14,813,019.29	--

应付股利的说明

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	82,304,702.62	129,586,668.57
1 年以上	62,331,800.97	25,727,765.45
合计	144,636,503.59	155,314,434.02

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
内蒙古博源控股股份有限公司	6,061,485.75	10,666,646.22
合计	6,061,485.75	10,666,646.22

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
伊化国贸部	2,422,197.14	资金紧张	否
美国西格玛投资集团有限公司	87,200,000.00	资金紧张	否

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
伊化国贸部	2,422,197.14	往来款
美国西格玛投资集团有限公司	87,200,000.00	股权转让款
内蒙古博源控股股份有限公司	6,061,485.75	往来款

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	149,625,000.00	359,250,000.00
1 年内到期的应付债券		0.00
1 年内到期的长期应付款	121,468,584.39	238,392,189.85
合计	271,093,584.39	597,642,189.85

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	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	54,000,000.00	173,000,000.00
信用借款		0.00
合计	149,625,000.00	359,250,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2009 年 05 月 08 日	2013 年 10 月 15 日	人民币元	7.86%	0.00	75,000,000.00	0.00	145,000,000.00
中国农业银行乌审旗支行	2009 年 06 月 23 日	2013 年 06 月 23 日	人民币元	7.21%	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00
中信银行呼和	2009 年 08	2013 年 08 月	人民币元	7.04%	0.00	12,500,000.0	0.00	25,000,000.0

浩特分行	月 31 日	27 日				0		0
兴业银行呼和浩特分行	2010 年 07 月 12 日	2013 年 07 月 12 日	人民币元	6.4%	0.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00
招商银行深圳市民中心支行	2010 年 04 月 20 日	2013 年 10 月 20 日	人民币元	6.55%	0.00	20,625,000.00	0.00	41,250,000.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2010 年 10 月 14 日	2013 年 12 月 20 日	人民币元	7.86%	0.00	6,500,000.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	149,625,000.00	--	346,250,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 47,500,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
浙江汇金租赁股份有限公司	2012/2/17—2013/11/18	100,000,000.00	7.65%	0.00	26,733,576.78	融资租赁
新疆长城金融租赁有限公司	2012/1/4-2013/12/16	50,000,000.00	7.36%	0.00	8,793,958.16	融资租赁
光大金融租赁股份有限公司	2012/12/15-2013/12/15	330,000,000.00	7.04%	0.00	40,927,735.31	融资租赁
信达金融租赁有限公司	2012/10/10-2013/10/31	200,000,000.00	7.36%	0.00	31,941,463.24	融资租赁
信达金融租赁有限公司	2012/6/27-2013/12/27	80,000,000.00	7.36%	0.00	13,071,850.90	融资租赁
合计		760,000,000.00			121,468,584.39	

一年内到期的长期应付款的说明

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	185,625,000.00	185,625,000.00
抵押借款	215,000,000.00	215,000,000.00
保证借款	1,247,000,000.00	697,000,000.00
信用借款	125,000,000.00	1,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合计	1,772,625,000.00	1,098,625,000.00

长期借款分类的说明

A、质押借款

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69,317,546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20,625万元（其中一年内到期2,062.5万元）。

同时，内蒙古博源控股集团有限公司和本公司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、抵押借款

本公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司向上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特兴安北路支行借款2.90亿元（其中一年内到期7,500万元），用于日常经营周转，内蒙古博源煤化工有限责任公司以采矿权作为抵押，用于内蒙古博源煤化工有限责任公司担保债权人在自2009年5月8日到2015年5月7日止的期间办理各种融资业务发生的债权，最高额不超过72,500万元。

C、保证借款

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在浦发银行呼和浩特兴安北路支行长期借款4,850万元（其中一年内到期650万元）提供保证。

本公司和浙江江山化工股份有限公司为全资子公司内蒙古远兴江山化工有限公司在中国农业银行乌审旗支行1.2亿元长期借款提供保证。

本公司和浙江江山化工股份有限公司为全资子公司内蒙古远兴江山化工有限公司在中信银行呼和浩特分行1,250万元长期借款（其中一年内到期1,250万元）提供保证。

本公司和浙江江山化工股份有限公司为全资子公司内蒙古远兴江山化工有限公司在兴业银行呼和浩特分行7,000万元长期借款（其中一年内到期3,500万元）提供保证。

本公司同时对浙江江山化工股份有限公司按其原持有内蒙古远兴江山化工有限公司51%的比例对浙江江山化工股份有限公司提供反担保。

本公司和内蒙古博源控股集团有限公司为控股子公司内蒙古博大实地化学有限公司在光大银行呼和浩特分行5亿元借款提供保证。

内蒙古博源控股集团有限公司为控股子公司内蒙古博大实地化学有限公司在中国进出口银行5.5亿元借款提供保证。

D、信用借款

本公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司在光大银行呼和浩特分行取得7,500万元的信用借款。

本公司控股子公司内蒙古苏里格天然化工有限公司在光大银行呼和浩特分行取得5,000万元的信用借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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年04月20日	2018年04月20日	人民币元	6.55%	0.00	185,625,000.00	0.00	185,625,000.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2009年05月08日	2015年05月07日	人民币元	7.86%	0.00	215,000,000.00	0.00	215,000,000.00
浦发银行呼和浩特兴安北路支行	2010年11月10日	2014年11月13日	人民币元	7.74%	0.00	0.00	0.00	42,000,000.00
中国农业银行乌审旗支行	2009年06月23日	2014年06月22日	人民币元	7.21%	0.00	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00
光大银行呼和浩特分行	2012年10月18日	2015年10月18日	人民币元	6.68%	0.00	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00
中国进出口银行	2013年08月08日	2020年10月08日	人民币元	6.55%	0.00	550,000,000.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	1,570,625,000.00	--	1,062,625,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

31、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
远兴能源2011年公司债券	100.00	2012年01月17日	5年	1,000,000,000.00	0.00	77,555,555.56	0.00	77,555,555.56	991,695,789.01
小计				1,000,000,000.00	0.00	77,555,555.56	0.00	77,555,555.56	991,695,789.01
减：一年内到期部分年末余额（附注七、27）				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计				1,000,000,000.00	0.00	77,555,555.56	0.00	77,555,555.56	991,695,789.01

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

32、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
新疆长城金融租赁有限公司	2012/1/4-2013/12/16	50,000,000.00	7.36%	0.00	13,131,987.72	融资租赁
光大金融租赁股份有限公司	2012/12/15-2013/12/15	330,000,000.00	7.04%	0.00	237,768,795.53	融资租赁
信达金融租赁有限公司	2012/10/10-2013/10/31	200,000,000.00	7.36%	0.00	121,049,170.71	融资租赁
信达金融租赁有限公司	2012/6/27-2013/12/27	80,000,000.00	7.36%	0.00	34,769,923.18	融资租赁
合计		660,000,000.00			406,719,877.14	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

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	0.00	13,131,987.72	0.00	13,131,987.72
光大金融租赁股份有限公司	0.00	237,768,795.53	0.00	237,768,795.53
信达金融租赁有限公司	0.00	121,049,170.71	0.00	121,049,170.71
信达金融租赁有限公司	0.00	34,769,923.18	0.00	34,769,923.18
合计	0.00		0.00	
合计	0.00	406,719,877.14	0.00	406,719,877.14

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	30,333,813.43	30,917,146.81
合计	30,333,813.43	30,917,146.81

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益明细

项目	年末数	年初数
搬迁补偿款	15,806,035.89	15,806,035.89
节能减排补助资	7,277,777.56	7,611,110.92
污水处理厂配套费	7,249,999.98	7,500,000.00

34、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	767,813,983.00						767,813,983.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

35、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
安全生产费	44,263,399.28	26,456,627.24	17,586,428.38	53,133,598.14
维简费	144,289.93	10,324,794.89	102,81,224.89	187,859.93
合计	44,407,689.21	36,781,422.13	27,867,653.27	53,321,458.07

36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	65,777,179.09			65,777,179.09
其他资本公积	84,621,405.37			84,621,405.37
合计	150,398,584.46			150,398,584.46

资本公积说明

37、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	185,338,492.90			185,338,492.90
任意盈余公积	8,195,718.44			8,195,718.44
合计	193,534,211.34			193,534,211.34

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

38、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,222,277,265.25	--
调整后年初未分配利润	1,222,277,265.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-112,528,713.07	--
应付普通股股利	15,356,281.07	
期末未分配利润	1,094,392,271.12	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,470,007,818.82	1,645,424,845.88
其他业务收入	34,599,616.06	48,498,696.38
营业成本	1,105,009,108.86	994,290,385.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小苏打、纯碱	2,362,215.83	1,379,361.16	9,990,595.76	9,212,944.15
甲醇	865,834,015.50	830,146,833.08	923,009,077.09	716,872,860.91

煤产品	601,811,587.49	240,733,569.87	712,425,173.03	219,708,851.49
合计	1,470,007,818.82	1,072,259,764.11	1,645,424,845.88	945,794,656.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甲醇收入	663,400,214.19	663,257,690.41	913,221,254.56	704,620,396.30
粉煤	267,398,070.53	149,839,525.07	349,735,881.79	114,588,044.12
籽煤	234,749,162.80	65,113,440.60	264,205,718.77	78,242,092.27
三八块	99,745,392.12	24,676,700.09	98,483,572.47	24,432,229.08
煤炭				
煤泥	238,519.50	334,881.36		
大块煤				
DMF	171,815,504.86	141,389,344.85	8,184,077.23	12,252,464.61
三甲胺	24,726,345.31	19,759,146.75	1,603,745.30	
轻质纯碱	1,284,222.23	680,552.28	3,659,641.02	2,768,748.05
小苏打	620,386.76	385,923.08	1,090,769.24	669,336.46
其他化工产品	457,606.84	312,885.80	5,240,185.50	5,774,859.64
焦炭	2,550,965.84	2,536,020.59	0.00	0.00
焦煤油				
焦粉				
物流运输	287,349.00	968,448.77		2,446,486.02
工业用水				
天然气	2,734,078.84	3,005,204.46		
合计	1,470,007,818.82	1,072,259,764.11	1,645,424,845.88	945,794,656.55

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古地区	1,470,007,818.82	1,072,259,764.11	1,645,424,845.88	945,794,656.55
合计	1,470,007,818.82	1,072,259,764.11	1,645,424,845.88	945,794,656.55

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	118,926,801.48	7.9%
包头三维资源有限公司	88,360,612.90	5.87%
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	78,339,206.51	5.21%
鄂尔多斯市三源煤炭运销有限责任公司	60,237,445.40	4%
宁波禾元化学有限公司	57,717,694.93	3.84%
合计	403,581,761.22	26.82%

营业收入的说明

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	82,979.39	83,212.43	5%
城市维护建设税	5,377,654.99	8,226,441.47	1-7%
教育费附加	3,219,340.37	4,934,640.32	3%
资源税	7,586,531.26	10,698,125.31	销售量 3.2 元/吨
地方教育费附加	2,272,822.70	3,289,760.25	1%
煤炭价格调节基金	35,561,865.30	32,496,380.85	销售量 15 元/吨
煤管费	34,292,741.28		销售量 21.92 元/吨
矿产资源补偿费		6,935,453.58	0.98%
水利建设基金	1,349,263.98	861,511.21	0.1%
合计	89,743,199.27	67,525,525.42	--

营业税金及附加的说明

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公路运杂费	52,840,918.77	43,761,455.91
铁路运杂费	13,720,957.42	15,255,854.27
租赁费	9,190,750.63	
倒库及中转费	11,092,172.13	12,440,890.46
修理费	3,568,633.71	3,013,092.00

物流服务费	2,249,790.00	
工资	3,292,875.18	926,815.94
装卸费	5,178,541.51	4,650,137.87
折旧费	119,319.67	1,911,229.40
招待及业务费	1,250,207.80	2,317,573.80
煤管费		34,349,965.43
其他	6,477,922.67	1,549,034.03
合计	108,982,089.49	120,176,049.11

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大中小修理费	34,744,729.33	20,162,206.99
工资	12,837,711.64	14,075,765.10
工资附加及社会保险	13,648,249.26	11,707,254.50
安全费用	9,754,660.42	9,818,436.69
税金	9,300,152.06	12,432,711.37
折旧费	14,246,587.34	11,965,592.84
物业管理费	3,638,429.54	1,505,780.91
矿产资源补偿费	5,524,947.77	
保险费	1,657,392.20	10,666,109.79
招待及业务费	4,259,562.36	5,442,004.51
其他	18,336,697.50	25,918,696.27
合计	127,949,119.42	123,694,558.97

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,600,240.20	114,544,513.21
减：利息收入	-4,286,730.62	-2,319,674.87
贴现利息	1,024,900.24	1,278,499.98
汇兑损益	4,272.00	
银行手续费	239,331.25	214,821.14
其他	12,522,506.88	20,332,943.55

合计	122,104,519.95	134,051,103.01
----	----------------	----------------

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,572,097.94	621,555.96
合计	-10,572,097.94	621,555.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	-8,400,672.19	2,317,757.48	亏损增加
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-2,171,425.75	-1,696,201.52	亏损增加
合计	-10,572,097.94	621,555.96	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,958,868.18	20,078,494.65
二、存货跌价损失	-869,117.19	
七、固定资产减值损失	15,600,000.00	
合计	21,689,750.99	20,078,494.65

46、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-214,525.06		
其中：固定资产处置利得	-214,525.06		
政府补助	11,432,273.13	1,153,333.36	
其他	770,420.64	2,444,226.63	
合计	11,988,168.71	3,597,559.99	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
鄂尔多斯市伊旗煤管局返基础设			
鄂尔多斯市伊旗煤管局返维简费	3,848,939.75		
税费返还款			
房产税及土地使用税减免			
节能减排补助资金	333,333.36	333,333.36	
乌审旗住房和城乡建设规划局以奖代补补助	5,000,000.00		
内蒙古鄂尔多斯苏里格经济开发区管理委员会基础建设补助	250,000.02		
乌审旗就业局、乌审旗人事局就业补助	2,000,000.00	800,000.00	
鄂尔多斯市科技局奖励款		20,000.00	
合计	11,432,273.13	1,153,333.36	--

营业外收入说明

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	289,082.25		
其中：固定资产处置损失	289,082.25		
对外捐赠	430,000.00	2,050,000.00	
其他	134,812.67	2,383,029.35	
合计	853,894.92	4,433,029.35	

营业外支出说明

48、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,513,884.17	80,494,907.67
合计	36,513,884.17	80,494,907.67

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	-0.15	-0.15	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15	-0.15	0.06	0.06

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-112,528,713.07	42,708,332.6
其中：归属于持续经营的净利润	-112,528,713.07	42,708,332.6
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-118,096,223.76	42,457,326.44
其中：归属于持续经营的净利润	-118,096,223.76	42,457,326.44
归属于终止经营的净利润		

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	767,813,983.00	767,813,983.00
加：本年发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本年回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	767,813,983.00	767,813,983.00

50、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	294,218,647.56
利息收入	4,289,863.95
财政补贴	9,700,000.00
困难企业社会保险补贴款	2,000,000.00
其他	56,670,165.37
合计	366,878,676.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	160,427,169.03
付现费用	87,917,455.29
合计	248,344,624.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁费	138,418,649.68
其他	180,000,000.00
合计	318,418,649.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-106,822,061.42	153,398,604.84
加：资产减值准备	21,689,750.99	20,078,494.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,680,578.29	113,617,608.06
无形资产摊销	3,233,330.70	2,935,412.62
长期待摊费用摊销	1,134,460.38	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）	74,577.19	
财务费用（收益以“-”号填列）	122,104,519.95	134,051,103.01
投资损失（收益以“-”号填列）	10,572,097.94	621,555.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,808,122.71	-125,142,751.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	77,336,510.56	-283,148,293.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,838,847.03	189,963,281.99
其他	27,867,653.27	35,281,703.78
经营活动产生的现金流量净额	189,224,371.31	225,434,570.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	565,089,978.25	491,963,187.27
减：现金的期初余额	390,062,529.58	181,240,210.13
现金及现金等价物净增加额	175,027,448.67	216,948,232.22

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	565,089,978.25	390,062,529.58
其中：库存现金	1,001,920.00	906,485.97
可随时用于支付的银行存款	564,088,058.25	389,156,043.61
三、期末现金及现金等价物余额	565,089,978.25	390,062,529.58

现金流量表补充资料的说明

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
内蒙古博源控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦	戴连荣	化工产品(不含危险品)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。	699,500,000	19.86%	19.86%	内蒙古博源控股集团有限公司	76106059-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股子公司	有限公司	乌审旗乌审召镇合同查汗淖工业区	贾栓	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	300,000,000	40%	60%	72014614-7
内蒙古博源	控股子公司	有限责	内蒙古鄂尔	付永礼	煤化工产品的生产、	372,980,0	67%	67%	76789512-9

煤化工有 限责任公 司	公司	任公司	多斯市东胜 区鄂尔多斯 西街 6 号		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	00			
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	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。	60,000,00 0	51%	51%	76786646-7
内蒙古博源 联合化工有 限公司	控股子 公司	有限公 司	内蒙古鄂尔 多斯市乌审 旗乌审召镇 合同查汗淖 镇	贾栓	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。	650,000,0 00	80%	80%	76109978-9
鄂尔多斯市 伊化天然气 有限责任公 司	控股子 公司	有限责 任公司	鄂尔多斯市 乌审旗乌审 召镇	马德飞	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	3,000,000	100%	100%	66733354-0
鄂尔多斯市 远兴物流有 限公司	控股子 公司	有限公 司	鄂尔多斯市 东胜区天骄 路创业大厦 B 座 17 层	贾栓	仓储理货、配载	80,000,00 0	100%	100%	56121497-3
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	清洁能源项目技术开 发与咨询	30,000,00 0	51%	51%	55814465-2
内蒙古博源 新型能源有 限公司		有限公 司	乌兰察布市 兴和县	吴爱国	建材、钢材、水泥经 销、清洁能源产品及 项目技术开发与咨 询。提供煤炭信息服 务	200,000,0 00	51%	51%	58515374-9
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	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	10,000,00 0	100%	100%	73325542-2

					销、烟（不含批发） 酒销售				
内蒙古远兴江山化工有限公司	控股子公司	有限公司	乌审旗乌审召镇工业区	贾栓	化工能源及产品研 发、生产销售	400,000,000	100%	100%	66408446-2
内蒙古博大实地化学有限公司	控股子公司	有限公司	乌审旗纳林河工业园区	丁喜梅	纯碱、化肥的生产、 销售	1,777,000,000	42.54%	57.14%	69289567-6
内蒙古博源丰远煤业有限公司	控股子公司	有限公司	伊旗伊金霍洛镇新区管委会底商 A63 号	郭辉	煤化工产品的销售	10,000,000	100%	100%	59464190-4
乌审旗华远矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	乌审旗无定河镇纳林河矿区	付永礼	煤炭的洗选、加工及 销售	10,000,000	57.14%	57.14%	59460369-2
远兴能源（唐山）煤炭运销有限公司	控股子公司	有限公司	唐山市曹妃甸	贾栓	煤炭供销	10,000,000	100%	100%	05650542X
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	参股公司	有限责任公司	乌审旗纳林河镇	李永利	煤炭业	854,000,000	34%	34%	79719886-9
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	参股公司	有限公司	乌审旗纳林河镇	李永利	化工业	1,231,000,000	25%	25%	77949600-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	有限公司	乌审旗纳林河镇	李永利	新能源化工基地园区基础设施建设、 配套公用设施建设；地地开发及招商引资服务，甲醇及其下游产品的生	1,231,000,000	25%	25%	联营企业	77949600-2

				产与销售；机械设备、仪器仪表销售					
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	有限责任公司	乌审旗纳林河镇	李永利	煤化工产品的生产、销售；煤化工机械设备经销及相关进出口业务	854,000,000	34%	34%	联营企业	79719886-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
内蒙古博源实地能源有限公司	同受控股股东控制	69590716-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古博源工程有限公司	工程设计服务	参照市场定价			5,000,000.00	100%
内蒙古博源实地能源有限公司	采购煤	参照市场定价	2,536,020.59	3.41%	1,383,663.91	0.02%
河南三源粮油食品有限责任公司	采购油	参照市场定价	92,752.00	100%	1,218,276.64	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
河南中源化学股份有限公司	销售煤	市场价			7,743,465.64	0.57%
内蒙古伊高化学有限责任公司	销售电	市场价	25,230.76	1.46%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古远兴能源股份有限公司	50,000,000.00	2012年10月10日	2013年10月09日	
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古远兴能源股份有限公司	100,000,000.00	2013年06月24日	2014年06月23日	
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古远兴能源股份有限公司	50,000,000.00	2013年06月25日	2014年06月24日	
内蒙古博源控股集团有限公司60%、内蒙古远兴能源股份有限公司40%	内蒙古苏里格化工有限公司	100,000,000.00	2013年05月28日	2014年02月27日	
内蒙古博源控股集团有限公司60%、内蒙古远兴能源股份有限公司40%	内蒙古苏里格化工有限公司	47,840,000.00	2012年06月27日	2015年06月27日	
内蒙古博源控股集团有限公司20%内蒙古远兴能源股份有限公司80%	内蒙古博源联合化工有限公司	100,000,000.00	2013年05月23日	2014年03月23日	
内蒙古博源控股集团有限公司20%内蒙古远兴能源股份有限公司80%	内蒙古博源联合化工有限公司	100,000,000.00	2013年06月14日	2014年03月14日	
内蒙古博源控股集团有限公司与内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源联合化工有限公司	206,250,000.00	2010年04月20日	2018年04月20日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源联合化工有限公司	10,000,000.00	2013年05月10日	2013年11月10日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源联合化工有限公司	20,000,000.00	2013年06月20日	2013年12月20日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源联合化工有限公司	15,000,000.00	2013年06月28日	2013年12月28日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源联合化工有限公司	25,000,000.00	2013年03月14日	2013年09月14日	
内蒙古远兴能源股	内蒙古博源联合化	26,631,000.00	2011年11月17日	2013年11月18日	

份有限公司	工有限公司				
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源联合化工有限公司	22,027,000.00	2011年09月28日	2014年09月27日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源水务有限公司	24,730,000.00	2010年11月10日	2013年10月29日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	25,000,000.00	2013年02月27日	2014年02月27日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	58,800,000.00	2009年06月23日	2014年06月22日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	6,125,000.00	2009年08月31日	2013年08月27日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	17,150,000.00	2010年07月12日	2013年07月12日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	17,150,000.00	2010年07月12日	2014年07月12日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	12,500,000.00	2013年04月23日	2013年10月23日	
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古远兴江山化工有限公司	152,990,000.00	2012年10月10日	2015年07月10日	
内蒙古博源控股集团有限公司提供担保 57.4564%、内蒙古远兴能源股份有限公司提供 42.5436%	内蒙古博大实地化学有限公司	500,000,000.00	2012年10月18日	2015年10月18日	
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古博大实地化学有限公司	300,000,000.00	2013年04月08日	2020年10月08日	
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古博大实地化学有限公司	250,000,000.00	2013年05月23日	2020年10月08日	
内蒙古博源控股集团有限公司担保 57.4564%、内蒙古远兴能源股份有限公司担保 42.5436%	内蒙古博大实地化学有限公司	278,690,000.00	2012年06月30日	2016年06月30日	
内蒙古远兴能源股份有限公司	内蒙古博源煤化工有限责任公司	100,000,000.00	2013年03月20日	2013年12月28日	

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款：			
	内蒙古博源工程有限公司	300,000.00	1,500,000.00
合 计		300,000.00	1,500,000.00
其他应付款：			
	内蒙古博源控股集团有限公司	6,061,485.75	10,666,646.22
	河南三源粮油食品有限责任公司		174,420.00
合 计		6,061,485.75	10,841,066.22

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	1,599,195.18	20.13%	177,676.58	11.11%	2,097,894.17	24.85%	177,676.58	8.47%
组合小计	1,599,195.18	20.13%	177,676.58	11.11%	2,097,894.17	24.85%	177,676.58	8.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,344,785.78	79.87%	6,344,785.78	100%	6,344,785.78	75.15%	6,344,785.78	100%
合计	7,943,980.96	--	6,522,462.36	--	8,442,679.95	--	6,522,462.36	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	871,376.40	54.49%	43,568.82	1,370,075.43	65.31%	68,503.77
1 年以内小计	871,376.40	54.49%	43,568.82	1,370,075.43	65.31%	68,503.77
1 至 2 年	727,818.73	45.51%	134,107.76	727,818.74	34.69%	109,172.81
合计	1,599,195.18	--	177,676.58	2,097,894.17	--	177,676.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
五年以上应收账款	6,344,785.78	6,344,785.78	100%	账龄较长预计无法收回
合计	6,344,785.78	6,344,785.78	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
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	12.81%
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	业务往来	727,818.74	2-3 年	9.16%
乌审旗广道商贸有限公司	业务往来	488,890.88	1-2 年	6.15%
杭锦旗财政局	业务往来	4,774,790.00	5 年以上	60.11%
宁夏庆林冶金有限公司	业务往来	175,760.00	1-2 年	2.21%
合计	--	7,185,278.05	--	90.44%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	519,577,200.00	71.71%	112,904,125.56	21.73%	519,577,200.00	71.42%	96,511,464.90	18.58%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,005,252.65	0.08%	2,091,088.43	34.82%	29,276,321.30	4.02%	10,718,439.18	36.61%
合并范围内关联方组合	196,680,185.09	27.14%			173,593,110.55	23.84%		
组合小计	202,685,437.74	27.22%	2,091,088.43	1%	202,869,431.85	27.88%	10,718,439.18	5.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,300,422.43	0.3%	2,300,422.43	100%	5,061,244.35	0.7%	5,061,244.35	100%
合计	724,563,060.17	--	117,295,636.42	--	727,507,876.20	--	112,291,148.43	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国中煤能源股份有限公司	519,577,200.00	112,904,125.56	71.71%	
合计	519,577,200.00	112,904,125.56	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,604,244.74	26.71%	78,916.70	8,706,018.22	29.74%	442,456.91
1 年以内小计	1,604,244.74	26.71%	78,916.70	8,706,018.22	29.74%	442,456.91
1 至 2 年	352,302.03	5.87%	237,992.55	2,059,196.66	7.03%	308,879.50
2 至 3 年	1,723,093.72	28.69%	104,255.62	3,111,986.11	10.63%	933,595.83
3 年以上	216,939.77	3.61%	176,586.09	10,952,631.02	37.41%	5,476,315.51
3 至 4 年	216,939.77	3.61%	176,586.09	10,952,631.02	37.41%	5,476,315.51
4 至 5 年	2,108,672.39	35.11%	1,629,569.88	4,446,489.29	15.19%	3,557,191.43
合计	6,005,252.65	--	2,091,088.43	29,276,321.30	--	10,718,439.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
五年以上其他应收款	2,300,422.43	2,300,422.43	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	2,300,422.43	2,300,422.43	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国中煤能源股份有限公司	业务往来	519,577,200.00	3-4 年	67.63%
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	关联方	155,771,280.53	1-2 年	20.28%
内蒙古博源水务有限责任公司	关联方	23,370,866.02	1 年以内	3.04%
内蒙古远兴江山化工有限公司	关联方	8,147,404.10	1 年以内	1.06%
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	关联方	6,000,000.00	1 年以内	0.78%
合计	--	712,866,750.65	--	92.79%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	全资子公司	155,771,280.53	20.28%
内蒙古博源水务有限责任公司	控股子公司	23,370,866.02	3.04%
内蒙古远兴江山化工有限公司	全资子公司	8,147,404.10	1.06%
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	控股子公司	6,000,000.00	0.78%
内蒙古博大实地化学有限公司	控股子公司	3,000,000.00	0.39%
乌审旗华远矿业有限责任公司	控股子公司	120,556.00	0.01%
远兴能源(唐山)煤炭运销有限公司	全资子公司	270,078.44	0.04%
合计	--	196,680,185.09	25.6%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古博源煤化工有限责任公司	成本法	389,728,600.00	389,728,600.00		389,728,600.00	67%	67%				292,831,650.50
内蒙古博源水务有限责任公司	成本法	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00	51%	51%				
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	成本法	193,399,245.67	193,399,245.67		193,399,245.67	40%	60%	董事会成员占多数			
内蒙古博源联合化工有限公司	成本法	644,713,277.98	644,713,277.98		644,713,277.98	80%	80%				
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	成本法	2,570,237.96	2,570,237.96		2,570,237.96	100%	100%				
内蒙古博源新型能源有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	72,000,000.00	102,000,000.00	51%	51%				
内蒙古创能清洁能源有	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51%	51%				

限责任公司											
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%				
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	成本法	4,699,906.67	4,699,906.67		4,699,906.67	100%	100%				
内蒙古博大实地化学有限公司	成本法	756,000,000.00	756,000,000.00		756,000,000.00	42.54%	57.14%	董事会成员占多数			
内蒙古江山化工有限公司	成本法	275,989,291.90	275,989,291.90		275,989,291.90	100%	100%				
乌审旗华远矿业有限责任公司	成本法	5,714,300.00	5,714,300.00		5,714,300.00	57.14%	57.14%				
内蒙古博源丰远煤业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
远兴能源(唐山)煤炭运销有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	权益法	292,493,930.82	284,691,211.02	-2,171,425.75	282,519,785.27	34%	34%				
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	权益法	310,105,395.78	318,861,181.77	-8,400,672.19	310,460,509.58	25%	25%				
合计	--	3,051,314,186.78	3,052,267,252.97	61,427,902.06	3,113,695,155.03	--	--	--			292,831,650.50

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	2,450,771.39	9,990,595.76
其他业务收入	2,206,803.06	1,082,671.89
合计	4,657,574.45	11,073,267.65
营业成本	3,458,330.24	10,292,648.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小苏打、纯碱	2,450,771.39	1,467,916.72	9,990,595.76	9,212,944.15
合计	2,450,771.39	1,467,916.72	9,990,595.76	9,212,944.15

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	2,450,771.39	1,467,916.72	9,990,595.76	9,212,944.15
合计	2,450,771.39	1,467,916.72	9,990,595.76	9,212,944.15

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古地区	2,450,771.39	1,467,916.72	9,990,595.76	9,212,944.15
合计	2,450,771.39	1,467,916.72	9,990,595.76	9,212,944.15

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
唐山市兴化商贸有限公司	1,033,200.00	22.18%
包头市凯利欣商贸有限公司	813,000.00	17.46%
鄂尔多斯市聚野新能源开发有限公司	326,550.00	7.01%
呼和浩特新世达商贸有限公司	168,000.00	3.61%
鄂尔多斯市东胜区鑫蒙化工有限公司	82,500.00	1.77%

合计	2,423,250.00	52.03%
----	--------------	--------

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	292,831,650.50	2,534,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,572,097.94	621,555.96
合计	282,259,552.56	3,156,255.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古博源水务有限责任公司		2,534,700.00	控股子公司内蒙古博源水务有限责任公司本期未分红。
内蒙古博源煤化工有限责任公司	292,831,650.50		控股子公司内蒙古博源煤化工有限公司本期分红，上期未分红。
合计	292,831,650.50	2,534,700.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	-8,400,672.19	2,317,757.48	内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司本期亏损增加。
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	-2,171,425.75	-1,696,201.52	乌审旗蒙大矿业有限责任公司本期亏损增加。
合计	-10,572,097.94	621,555.96	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	198,193,236.67	-120,639,233.29
加：资产减值准备	20,187,576.22	20,078,494.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,027,033.17	7,120,403.19
无形资产摊销		11,174.52
财务费用（收益以“-”号填列）	52,185,650.43	68,111,574.88
投资损失（收益以“-”号填列）	10,572,097.94	-3,156,255.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,529,167.64	-15,799,234.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,319,251.81	-7,976,165.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-342,977,503.59	21,859,017.61
经营活动产生的现金流量净额	14,130,782.29	-30,390,224.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	72,124,266.06	16,734,471.76
减：现金的期初余额	159,655,901.06	70,523,608.80
现金及现金等价物净增加额	87,531,635.00	-53,789,137.04

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-214,525.06	
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）	11,432,273.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,474.28	
减：所得税影响额	2,461,767.15	
少数股东权益影响额（税后）	3,104,995.95	
合计	5,567,510.69	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-112,528,713.07	42,708,332.60	2,259,460,507.99	2,378,431,733.26
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-112,528,713.07	42,708,332.60	2,259,460,507.99	2,378,431,733.26
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.85%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.09%	-0.15	-0.15

4、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：

(1) 应收票据2013年6月30日期末数为98,741,627.85元，比年初数减少74.44%，其主要原因是本集团公司本期支付的票据增多。

(2) 应收账款2013年6月30日期末数为39,404,596.49元，比期初增加494.72%，其主要原因是本集团公司本期增加信用客户。

(3) 其他流动资产2013年6月30日期末数为512,295,857.37元，比期初增加103.12%，其主要原因是本集团公司本期增加贷款保证金1.8亿元。

(4) 在建工程2013年6月30日期末数为1,985,174,400.7元，比期初增加30.19%，其主要原因是本集团公司本期博大实地项目支出较大。

(5) 工程物资2013年6月30日期末数为177,207,327.41元，比期初增加141.30%，其主要原因是本集团公司本期博大实地项目购买的工程物资增加。

(7) 短期借款2013年6月30日期末数为1,610,000,000.00元, 比期初增加51.17%, 其主要原因是本集团公司本期新增流动资金贷款。

(8) 应付票据2013年6月30日期末数为332,171,800.00元, 比期初减少38.03%, 其主要原因是本集团公司本期票据到期偿付。

(9) 应付职工薪酬2013年6月30日期末数为35,096,361.05元, 比期初减少45.01%, 其主要原因是本集团公司本期支付上年计提的工资和奖金。

(10) 应付利息2013年6月30日期末数为37,555,555.52元, 比期初减少51.58%, 其主要原因是本集团公司本期支付了上年计提的债券利息8000万元。

(11) 应付股利2013年6月30日期末数为159,043,533.72元, 比期初增加973.67%, 其主要原因是本集团公司本期控股子公司博源煤化工公司应付上年少数股东分红款。

(12) 一年内到期非流动负债2013年6月30日期末数为271,093,584.39元, 比期初减少54.64%, 其主要原因是本集团公司本期偿付了一年内到期的长期借款和长期应付款。

(13) 长期借款2013年6月30日期末数为1772,625,000.00元, 比期初增加61.35%, 其主要原因是本集团公司本期控股子公司博大实地公司新增项目贷款5.5亿元。

利润表、现金流量表项目

(1) 营业税金及附加2013年上半年度发生数为89,743,199.27元, 比上年同期增加32.90%, 主要原因是本集团公司本期子公司内蒙古博源煤化工有限公司2013年煤管费核算科目发生变化。

(2) 投资收益2013年上半年度发生数为-10,572,097.94元, 比上年同期减少1800.91%, 主要原因是本集团公司本期参股公司经营亏损。

(3) 营业外收入2013年上半年度发生数为11,988,168.71元, 比上年同期增加233.23%, 其主要原因是本集团公司本期政府补助金额较大。

(4) 营业外支出2013年上半年度发生数为853,894.92元, 比上年同期减少80.74%, 其主要原因是本集团公司本期对外捐赠减少。

(5) 所得税费用2013年上半年发生数为36,513,884.17元, 比上年同期减少54.64%, 其主要原因是本集团公司本期较上年利润大幅下降, 所得税费用降低。

(6) 销售商品提供劳务收到的现金2013年上半年发生数为966,621,858.75元, 比上年同期减少31.72%, 其主要原因是本集团公司本期主要产品价格下跌, 收入降低。

(7) 收到的税费返还2013年上半年度发生数为3,844,142.24元, 比上年同期增加9684.64%, 其主要原因是本集团公司本期子公司内蒙古煤化工有限公司收到的返还维简费金额增加较大。

(8) 支付给职工及为职工支付的现金2013年上半年度发生数为104,871,596.34元, 比上年同期增加67.56%, 其主要原因是本集团公司本期子公司内蒙古博大实地化学有限公司职工人数增加。

(9) 支付的各项税费2013年上半年度发生数为245,478,929.35元, 比上年同期减少43.28%, 其主要原因是本集团公司本期营业收入下降。

(10) 投资支付的现金2013年上半年发生数比上年同期减少100.00%, 其主要原因是本集团公司本期未发生投资支付的现金。

(11) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额2013年上半年发生数较上年同期减少100.00%, 其主要原因是本集团公司本期未发生取得子公司及其他营业单位支付的现金。

(12) 支付其他与投资活动有关的现金2013年上半年发生数较上年同期减少100.00%, 其主要原因是本集团公司本期未发生支付其他与投资活动有关的现金。

(13) 吸收投资收到的现金2013年上半年发生数为98,000,000.00元, 比上年同期减少90.14%, 其主要原因是本集团公司上年同期发行了10亿元公司债。

(14) 取得借款收到的现金2013年上半年发生数为1,791,000,000.00元, 比上年同期增加1082.97%, 主要原因是本集团公司本期新增内蒙古博大实地项目贷款5.5亿元。

(15) 收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少100.00%, 其主要原因是本集团公司本期未发生收到其他与筹资

活动有关的现金。

(16) 偿还债务支付的现金2013年上半年发生数为779,625,000.00元，比上年同期增加115.29%，其主要原因是本集团公司本期偿还到期借款金额较大。

(17) 支付其他与筹资活动有关的现金2013年上半年发生数为318,418,649.68元，比上年同期增加552.94%，其主要原因是本集团公司本期子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司和内蒙古博源联合化工有限公司支付的融资租赁的金额较大。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他有关资料。